

公司代码：601991

公司简称：大唐发电

大唐国际发电股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	陈进行	公务原因	刘传东
董事	梁永磐	公务原因	应学军
董事	关天罡	公务原因	刘海峡

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈进行、主管会计工作负责人王欣及会计机构负责人（会计主管人员）孙延文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

如年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

报告期内,不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本公司已在本年度报告中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”章节详细阐述公司可能面对的风险,敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	227

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
供电煤耗	指	火电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
利用小时数	指	机组毛实际发电量折合成毛最大容量（或额定容量）时的运行小时数
大唐集团	指	中国大唐集团公司
公司或本公司或大唐国际	指	大唐国际发电股份有限公司
大唐环境产业公司	指	大唐环境产业集团股份有限公司
中新能化	指	中新能化科技有限公司
转让协议	指	关于煤化工及关联项目转让协议
北京国能	指	北京国能智信投资有限公司
再生资源公司	指	内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司
张家口发电厂	指	大唐国际发电股份有限公司张家口发电厂
下花园发电厂	指	大唐国际发电股份有限公司下花园发电厂
陡河发电厂	指	大唐国际发电股份有限公司陡河发电厂
甘孜水电公司	指	四川大唐国际甘孜水电开发有限公司
红河发电公司	指	云南大唐国际红河发电有限责任公司
新余发电公司	指	江西大唐国际新余发电有限责任公司
雷州发电公司	指	广东大唐国际雷州发电有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大唐国际发电股份有限公司
公司的中文简称	大唐发电
公司的外文名称	Datang International Power Generation Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Datang Power
公司的法定代表人	陈进行

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	应学军	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街9号	北京市西城区广宁伯街9号
电话	(010) 88008678	(010) 88008669
传真	(010) 88008672	(010) 88008672
电子信箱	YINGXUEJUN@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区广宁伯街9号
--------	--------------

公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区广宁伯街9号
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	WWW.DTPOWER.COM
电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区广宁伯街9号

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	大唐发电	601991
H股	香港联合交易所有限公司	大唐发电	0991
H股	伦敦证券交易所	DAT	991

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	曹彬 李祝善
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	中瑞岳华（香港）会计师事务所
	办公地址	香港铜锣湾恩平道28号利园2期嘉兰中心29楼

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	59,124,319	61,890,285	-4.47	70,194,327
归属于上市公司股东的净利润	-2,623,331	2,809,033	不适用	1,798,358
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,753,864	4,204,140	-34.50	3,660,731
经营活动产生的现金流量净额	20,452,977	25,049,573	-18.35	26,247,213
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	39,718,450	45,023,163	-11.78	43,803,449
总资产	233,222,425	303,368,348	-23.12	302,431,367
期末总股本	13,310,038	13,310,038	0	13,310,038

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-0.1971	0.2110	不适用	0.1351
稀释每股收益(元/股)	-0.1971	0.2110	不适用	0.1351
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2069	0.3159	-34.50	0.2750
加权平均净资产收益率(%)	-6.45	6.32	减少12.77个百分点	4.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.77	9.46	减少2.69个百分点	8.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司2016年归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少5,432,364千元,主要是因为本公司出售煤化工及关联项目股权事项的影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,623,331	2,809,033	39,718,450	45,023,163
按国际会计准则调整的项目及金额:				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-3,360	-20,929		3,360
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-110,317	-2,707	322,845	332,996
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-9,478	655	18,841	4,317
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	-7,395	1,687	30,651	40,113
按国际会计准则	-2,753,881	2,787,739	39,984,321	45,297,483

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

√适用 □不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则, 实施住房分配货币化方案, 所发放给 1998 年 12 月 31 日前参加工作的无房老职工的一次性住房补贴经过股东大会审议批准后从未分配利润以及法定盈余公积中列支。根据国际财务报告准则, 该等住房补贴应计入递延资产并在职工平均剩余服务年限内按直线法分期摊销。

C. 根据中国企业会计准则, 提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时, 属于费用性支出的, 于费用发生时直接冲减专项储备; 属于资本性支出的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产, 同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则, 维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出, 于费用发生时计入当期综合收益表; 属于资本性的支出, 于完工时转入物业、厂房及设备, 并按照本公司折旧政策计提折旧。同时, 按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转, 冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目, 以限制性储备余额冲减至零为限。

九、2016 年分季度主要财务数据

单位: 千元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13, 149, 936	16, 048, 603	15, 303, 996	14, 621, 784
归属于上市公司股东的净利润	683, 331	1, 010, 356	-4, 839, 061	522, 043
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	674, 392	961, 661	643, 267	474, 544
经营活动产生的现金流量净额	4, 234, 086	6, 491, 215	8, 398, 117	1, 329, 559

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-4, 346, 828	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失及处置长期股权投资产生的投资收益	20, 725	4, 347
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	135, 310	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关	575, 044	140, 365

		的政府补助		
债务重组损益	39		1,002	3,912
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			100,167	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	56,350			
对外委托贷款取得的损益	34,736		31,358	76,525
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,214		-167,357	-65,459
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,040		-2,630,611	-3,237,600
少数股东权益影响额	-4,040,897		448,142	1,101,829
所得税影响额	2,724,921		226,423	113,708
合计	-5,377,195		-1,395,107	-1,862,373

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	169,029	205,624	36,595	545
合计	169,029	205,624	36,595	545

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务及经营模式

1、业务范围：建设、经营电厂，销售电力、热力；电力设备的检修调试；电力技术服务等。

2、经营模式：公司主要经营以火电为主的发电业务及水电、风电和其他能源发电业务，并涉及煤炭、交通、循环经济等领域。

（二）行业情况说明及公司所处行业地位

1、行业情况说明：2016年，全国用电形势呈现增速同比提高、动力持续转换、消费结构继续调整的特征。2016年全国全社会用电量5.92万亿千瓦时、同比增长5.0%，比上年提高4.0个百分点。全国年末全口径发电装机容量16.5亿千瓦，同比增长8.2%，局部地区电力供应能力过剩问题进一步加剧。第二产业、第三产业和城乡居民生活用电量分别拉动全社会用电量增长2.1、1.4和1.4个百分点。其中第三产业用电量增长11.2%，持续保持较高增速；城乡居民生活用电量增长10.8%；第二产业用电量同比增长2.9%。2016年全国全口径发电量5.99万亿千瓦时、同比增长5.2%；发电设备利用小时3,785小时、同比降低203小时。非化石能源发电量持续快速增长，火电设备利用小时进一步降至4,165小时，为1964年以来年度最低。

2、公司所处行业地位：

公司是中国最大的独立发电公司之一，主要经营以火力发电为主的发电业务。公司主要在役及在建资产分布全国 18 个省、市、自治区，截止 2016 年末，公司合并资产总额约为人民币 2,332.22 亿元。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司与中新能化科技有限公司（以下简称“中新能化”）按照《煤化工产业相关公司股权及电源前期项目转让协议》的规定于 2016 年 8 月 31 日进行了委托贷款的豁免和股权交割。该事项对公司合并报表层面的利润总额影响金额为-43.14 亿元，对公司合并报表层面的资产总额影响金额为-754.92 亿元。

截止 2016 年 8 月 31 日，公司终止了煤化工板块业务，煤化工板块对当期损益的影响详见附注十六、5“终止经营”。

其中：境外资产 0（单位：千元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、电源布局及发展优势

本公司是中华人民共和国（中国）最大的独立发电公司之一，公司及子公司发电业务主要分布于全国 18 个省、市、自治区，京津冀、东南沿海区域是公司火电装机最为集中的区域，水电项目大多位于西南地区，风电、光伏广布全国资源富集区域。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 44,338.015 兆瓦。其中，火电煤机 32,940 兆瓦，约占 74.29%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.52%；水电 6,143.615 兆瓦，约占 13.86%；风电 2,063.6 兆瓦，约占 4.65%；光伏发电 300 兆瓦，约占 0.68%。

2016 年内，公司核准项目共计 1,579 兆瓦，其中水电项目共计 210 兆瓦、风电项目共计 619 兆瓦、光伏项目共计 750 兆瓦。多个电源项目建成投产，公司基建创优水平不断提升，电力建设管理技术日趋成熟，电力建设成本得到有效控制。

2017 年 2 月 25 日，内蒙古大唐国际托克托发电厂五期工程 10 号机组顺利通过 168 小时试运行。至此，托克托发电厂五期扩建工程两台 66 万千瓦机组全部投产，总装机达 672 万千瓦，成为世界在役最大火电厂。托克托发电厂年发电量约占北京地区社会总用电量的百分之三十，对促进首都北京的经济发展和进步、改善北京地区大气环境质量发挥了重要作用，2017 年将完成全部机组超低排放改造。

2、设备技术优势

公司坚持提高自主创新能力与企业发展战略相衔接，深化科技管理，逐步建立科技投入稳定增长的长效机制，确立了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的科技创新体系，为公司发展提供强有力的科技支撑。2016 年，公司获得中国电力科学技术进步二等奖 1 项、三等奖 2 项，修订行业以上标准 19 项，新增授权专利 180 项，科技产出持续增加。

2016 年，公司严格按照国家环保部门要求对火电机组进行超低排放环保改造，年内完成 28 台火电机组超低排放环保改造工作。公司在役火电机组累计完成超低排放环保改造 59 台共计 2,506 万千瓦，59 台机组均已按照超低排放环保改造限值达标排放。

3、燃料成本优势

在煤炭市场化程度逐步深入的进程中，公司准确把握市场先机，顺势而为，通过积极努力，根据不同时期中长协电煤价格走势精细化开展调运，保障了煤炭的供应，最大限度地降低煤炭价格波动带来的风险。此外，公司拥有一定装机规模的坑口电厂，既能保证燃料稳定供应，又能更好的利用其区域优势有效降低燃料成本。

本公司具有一套精细的燃料降本增效管理体系，通过科学严谨的成本考核管理机制，定期召开价格协调会，大力组织开展配煤掺烧，加强价格对标管理等精益求精的管理手段，为公司打造了优越的成本优势。

4、融资能力优势

公司在境内外市场积累了良好的市场信誉优势，融资渠道广泛、融资能力强，可保证公司资金链安全，有效降低融资成本。

于报告期内，公司结合利率市场走势，成功发行了六期共计人民币 200 亿元超短期融资券；公司已分别于 2009 年 8 月、2011 年 4 月、2013 年 3 月及 2014 年 11 月共发行四期共计人民币 120 亿元的公司债券。确保公司整体资金链顺利周转，有效降低公司财务成本。

5、企业管理优势

公司建立了一个成员背景多元化的董事会，董事会成员具有明显的专业特征，在董事会整体结构中，每个董事的知识结构和专业领域既具有专业性又互为补充，保障了董事会决策的科学性。根据本公司章程，本公司董事会由 15 人组成，包括 5 位独立非执行董事。董事们分别具有宏观经营管理、电力行业管理、财务会计管理等方面的丰富经验，董事会专门委员会充分发挥各自职责，保障了公司重大决策的有效性、科学性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，公司始终坚持价值思维、效益导向，面对前所未有的严峻形势，全面实施赶超计划，全年实现完成发电量 1,724.747 亿千瓦时，近五年首次实现电量正增长。

于报告期内，公司利润总额约为人民币 12.40 亿元，同比降低 81.12%；归属于母公司净利润约为人民币-26.23 亿元，同比降低 193.39%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司合并资产总额约为人民币 2,332.22 亿元，同比减少 23.12%；资产负债率完成 74.88%，同比降低 4.24 个百分点。

1、安全生产呈现新局面。2016 年公司切实把安全工作的重心放在基层、放在一线、放在班组，着重强化全员安全意识培养，狠抓各级安全责任落实，本着“抓小事防大事”“把未遂当已遂”的原则，实施安全生产升级考核，对管控不到位的问题严肃追责，圆满完成“G20 峰会”保电任务。托克托发电公司 2 号和 3 号、盘山发电公司 2 号机组被评为全国可靠性 A 级机组。

2、优化发展实现新突破。报告期内，公司新增装机容量 2,008 兆瓦；其中，托克托发电厂五期工程两台 66 万千瓦机组顺利投产跃居世界最大火电厂；抚州发电公司 2 号机组于 2016 年 4 月

27 日投产，成为公司“十三五”期间投产的首台百万机组项目。截至 2016 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 44,338.015 兆瓦。其中，火电煤机 32,940 兆瓦，约占 74.29%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.52%；水电 6,143.615 兆瓦，约占 13.86%；风电 2,063.6 兆瓦，约占 4.65%；光伏发电 300 兆瓦，约占 0.68%。

报告期内，本公司电源核准项目共计 1,579 兆瓦，其中光伏项目共计 750 兆瓦，水电项目共计 210 兆瓦，风电项目共计 619 兆瓦。

3、资本运营迈出新步伐。在国资委科学决策及大唐集团主导继续推进下，历时两年之久的煤化工及关联项目转让事宜于年内顺利完成，公司在调结构道路上迈出了最为重要的一步。A 股股票非公开发行和 H 股股票非公开发行已向市场公布，有关审议批准该事项的股东会将会适时召开。公司再次入选普氏能源资讯“全球能源公司 250 强”、中国上市公司百强，荣获《财资》杂志“最佳公司治理、社会与环境责任、投资者关系金奖”、金紫荆“最佳投资者关系管理上市公司”、“中国上市公司诚信百家”等奖项。

4、节能减排指标持续优化。于报告期内，本公司完成供电煤耗 300.68 克/千瓦时，同比降低 5.05 克/千瓦时；发电厂用电率完成 3.55%，同比降低 0.35 个百分点；脱硫设备投运率、脱硫综合效率分别累计完成 100.00%和 97.91%；脱硝设备投运率、脱硝综合效率分别累计完成 99.54%和 85.60%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水绩效分别为 0.12 克/千瓦时、0.16 克/千瓦时、0.030 克/千瓦时、0.027 千克/千瓦时。公司年内完成 28 台机组超低排放改造工作，燃煤火电机组累计完成超低排放改造 59 台、2,506 万千瓦，改造完成率达到 78.4%。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，公司发电量为 1,724.75 亿千瓦时，比上年同期 1,697.25 亿千瓦时上升 1.62%；上网电量为 1,635.11 亿千瓦时，比上年同期 1,608.30 亿千瓦时上升 1.67%；实现经营收入 591.24 亿元，比上年同期下降 4.47%；经营成本完成 436.16 亿元，比上年同期上升 2.85%；截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 2,332.22 亿元，比年初减少 23.12%；负债总额为 1,746.29 亿元，比年初减少 27.24%；资产负债率 74.88%；实现净利润 20.08 亿元，同比减少 38.83%；归属于母公司普通股股东的净利润为-26.23 亿元，同比减少 193.39%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	59,124,319	61,890,285	-4.47%
营业成本	43,616,495	42,406,207	2.85%
销售费用	177,528	203,782	-12.88%
管理费用	3,849,692	3,797,234	1.38%
财务费用	6,697,958	7,898,273	-15.20%
经营活动产生的现金流量净额	20,452,977	25,049,573	-18.35
投资活动产生的现金流量净额	-13,746,719	-14,202,493	3.21
筹资活动产生的现金流量净额	-7,400,546	-10,662,586	30.59

本公司及其子公司本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加约 30.59%，主要是因为本年取得借款收到的现金较上年增加的影响。

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电力行业	53,614,469	38,257,372	28.64	-5.92	1.45	减少 15.34 个百分点
煤炭行业	159,157	236,981	-48.90	-40.54	-36.30	减少 25.38 个百分点
化工行业	1,832,762	2,333,254	-27.31	-0.39	13.26	减少 128.36 个百分点
其他	2,978,737	2,684,841	9.87	40.61	20.63	增加 294.96 个百分点
合计	58,585,125	43,512,448	25.73	-4.30	2.70	减少 16.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电力销售	51,866,386	36,191,531	30.22	-6.64	0.41	减少 13.95 个百分点
热力销售	1,748,083	2,065,841	-18.18	21.85	24.10	减少 13.41 个百分点
煤炭销售	159,157	236,981	-48.90	-40.54	-36.30	减少 25.38 个百分点
化工产品	1,832,762	2,333,254	-27.31	-0.39	13.26	减少 128.36 个百分点
其他产品	2,978,737	2,684,841	9.87	40.61	20.63	增加 294.96 个百分点
合计	58,585,125	43,512,448	25.73	-4.30	2.70	减少 16.43 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
京津冀地区	18,480,886	14,323,335	22.50	-8.49	-1.59	减少 19.47 个百分点
内蒙古地区	9,531,071	7,135,503	25.13	-3.43	1.29	减少 12.18 个百分点
浙江省	5,128,857	3,742,848	27.02	-10.03	-4.86	减少 12.81 个百分点
广东省	4,255,408	2,833,483	33.41	-13.64	0.03	减少 21.41 个百分点
江苏省	4,237,904	3,558,633	16.03	-1.47	11.11	减少 37.22 个百分点

重庆市	3,666,185	1,775,772	51.56	3.66	-2.47	增加 6.28 个百分点
江西省	3,363,624	2,459,788	26.87	270.90	288.41	减少 10.93 个百分点
山西省	2,995,490	2,254,511	24.74	-17.89	0.06	减少 35.31 个百分点
福建省	2,196,451	1,867,608	14.97	-37.32	-25.00	减少 48.25 个百分点
辽宁省	1,402,498	1,043,727	25.58	5.60	9.78	减少 9.97 个百分点
其他地区	3,326,751	2,517,240	24.33	25.20	16.96	增加 28.07 个百分点
合计	58,585,125	43,512,448	25.73	-4.30	2.70	减少 16.43 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本年度，本公司实现经营收入约为人民币 591.24 亿元，比上年同期下降约 4.47%；其中电力销售收入约为人民币 518.66 亿元，比上年同期降低约 6.64%；热力销售收入约为人民币 17.48 亿元，比上年同期增长约 21.85%，两项收入合计占本公司总经营收入约 90.68%。

电力销售收入约占总经营收入的 87.72%，同比减少约人民币 36.90 亿元，电力收入下降原因主要是由于本年度平均上网电价同比降低，减少电力销售收入 46.18 亿元。

注：主要业务分产品情况表中化工产品仅包括煤化工产品。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)
发电量	17,247,468		1.62	
上网电量		16,351,097		1.67

(3). 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力行业	燃料成本	21,976,278	57.44	21,901,632	58.08	0.34	
电力行业	折旧成本	9,898,483	25.87	9,455,767	25.08	4.68	
合计	/	31,874,761	83.32	31,357,399	83.15	1.65	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

					例 (%)	变动比例 (%)	
电力销售	燃料成本	20,685,278	57.16	20,911,249	58.01	-1.08	
电力销售	折旧成本	9,538,646	26.36	9,137,145	25.35	4.39	
合计	/	30,223,924	83.51	30,048,394	83.36	0.58	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

本年度，本公司经营成本约人民币 436.16 亿元，比上年同期增加约人民币 12.10 亿元，涨幅约 2.85%。其中，电力燃料成本占经营成本约 47.43%，折旧成本占经营成本约 21.87%。

2016 年公司发生电力燃料成本约人民币 206.85 亿元，与去年同期人民币 209.11 亿元降低了约人民币 2.26 亿元，主要原因：一是火电发电单位燃料成本比上年同期升高 0.51 元/兆瓦时，影响燃料成本增加 0.71 亿元；二是火电发电量同比降低 19.02 亿千瓦时，影响燃料成本减少 2.97 亿元。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 31,124,379 千元，占年度销售总额 52.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 千元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 8,315,817 千元，占年度采购总额 32.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 千元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

□适用 √不适用

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：千元

本期费用化研发投入		18,502
本期资本化研发投入		11
研发投入合计		18,513
研发投入总额占营业收入比例 (%)		0.03
公司研发人员的数量		828
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)		3.82
研发投入资本化的比重 (%)		0.06

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	2016年度合并	2015年度合并	本年比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	20,452,977	25,049,573	-18.35
投资活动产生的现金流量净额	-13,746,719	-14,202,493	3.21
筹资活动产生的现金流量净额	-7,400,546	-10,662,586	30.59

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司 2016 年归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 5,432,364 千元, 主要是因为本公司出售煤化工及关联项目股权事项的影响。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 千元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说 明
预付款项	1,476,131	0.63	1,056,929	0.35	39.66	
应收股利	173,757	0.07	783,985	0.26	-77.84	
其他应收款	1,344,430	0.58	2,450,087	0.81	-45.13	
一年内到期的 非流动资产	111,656	0.05	63,360	0.02	76.22	
其他流动资产	1,790,283	0.77	13,437	0.00	13,223.53	
在建工程	42,386,982	18.17	65,611,676	21.63	-35.40	
工程物资	1,008,237	0.43	2,491,279	0.82	-59.53	
无形资产	3,527,028	1.51	6,733,070	2.22	-47.62	
长期待摊费用	197,520	0.08	716,784	0.24	-72.44	
递延所得税资 产	3,393,599	1.46	1,150,903	0.38	194.86	
预收款项	182,408	0.08	302,785	0.10	-39.76	
应交税费	887,815	0.38	-3,601,520	-1.19	124.65	
应付股利	633,461	0.27	316,706	0.10	100.02	
一年内到期的 非流动负债	10,254,754	4.40	16,667,859	5.49	-38.48	
长期借款	90,166,116	38.66	130,061,212	42.87	-30.67	
长期应付款	9,330,912	4.00	19,484,594	6.42	-52.11	
预计负债			372,138	0.12	-100.00	
递延收益	1,783,656	0.76	3,194,264	1.05	-44.16	

其他说明

公司资产及负债波动较大的原因主要系本公司出售煤化工及关联项目股权, 除该原因之外, 各科目波动较大的其他原因列示如下:

预付款项: 主要是因为煤炭市场供需关系发生转变, 导致子公司预付燃料款增加。

应收股利: 主要是因为本公司收回联营(合营)企业利润分配。

其他应收款: 主要是因为本公司及子公司收回政府补贴款及工程转让款。

一年内到期的非流动资产: 主要是因为本公司对联营企业内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司的委托贷款大部分将于一年内到期所致。

其他流动资产：主要是因为本公司根据 2016 年 12 月 3 日财政部印发的《增值税会计处理规定》的通知，将应交税费科目下的增值税相关明细科目借方余额根据流动性重分类至本科目。

递延所得税资产：主要是因为本公司出售煤化工及关联项目股权产生可抵扣亏损计提递延所得税资产的影响。

应交税费：主要是因为本公司出售煤化工及关联项目股权导致期末余额减少及期末将增值税相关明细科目借方余额根据流动性重分类至流动资产、非流动资产的影响。

应付股利：主要是因为部分子公司宣告分配的利润尚未支付完毕。

预计负债：主要是因为子公司年初涉及的三笔未决诉讼均于本年度已结案。

递延收益：主要是因为本公司出售煤化工及关联项目股权导致期末余额减少及子公司燃气补贴摊销的影响。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	27,683	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金及诉讼冻结的银行存款
固定资产	3,754,550	见注释
电费收费权	3,710,906	
其他	1,033,964	
合计	8,527,103	/

注：截至 2016 年 12 月 31 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 3,156,851 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 1,390,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 597,699 千元的固定资产（水电站资产）作为抵押取得长期借款 200,000 千元。青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以期末账面价值 1,033,964 千元的全部资产作为抵押以及电费收费权质押（对应的应收电费余额为 14,547 千元）取得长期借款 350,000 千元，云南大唐国际电力有限公司及其子公司以电费收费权质押取得短期借款 14,000 千元、长期借款 5,580,390 千元（对应的应收电费余额为 223,933 千元）；广东大唐国际潮州发电有限责任公司等 21 家子公司以电费收费权质押取得长期借款 22,993,160 千元（对应的应收电费余额为 3,472,426 千元）。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年
京津冀	4,371,938	4,602,576	-5.01	4,087,604	4,312,363	-5.21	431.73
风电	103,416	93,177	10.99	101,360	90,107	12.49	556.75
火电	4,268,522	4,509,399	-5.34	3,986,245	4,222,256	-5.59	428.55
内蒙古	2,912,084	3,046,575	-4.41	2,741,941	2,877,460	-4.71	295.92
风电	63,405	51,765	22.49	60,685	49,595	22.36	477.47
火电	2,807,712	2,950,135	-4.83	2,640,894	2,783,820	-5.13	289.47
水电	34,767	38,938	-10.71	34,417	38,538	-10.69	348.57
太阳能	6,200	5,735	8.10	5,946	5,507	7.97	1,000.00
江苏	1,418,940	1,317,632	7.69	1,340,292	1,245,287	7.63	361.07
火电	1,418,940	1,317,632	7.69	1,340,292	1,245,287	7.63	361.07
浙江	1,337,177	1,330,139	0.53	1,278,299	1,272,145	0.48	468.55
火电	1,337,177	1,330,139	0.53	1,278,299	1,272,145	0.48	468.55
重庆	1,318,281	1,213,074	8.67	1,297,259	1,191,578	8.87	326.14
风电	7,858	9,286	-15.38	7,573	8,974	-15.61	609.75
火电	219,141	231,548	-5.36	204,002	215,498	-5.33	367.77
水电	1,091,282	972,240	12.24	1,085,684	967,106	12.26	316.34
广东	1,179,112	1,266,498	-6.90	1,122,468	1,204,576	-6.82	443.56
火电	1,179,112	1,266,498	-6.90	1,122,468	1,204,576	-6.82	443.56

山西	1,058,013	1,144,523	-7.56	977,410	1,060,111	-7.80	318.90
风电	18,484	17,006	8.69	18,168	16,752	8.46	649.25
火电	1,039,529	1,127,517	-7.80	959,242	1,043,359	-8.06	312.65
江西	1,025,334	239,238	328.58	970,635	220,221	340.76	408.29
风电	47,137	26,405	78.51	45,959	25,673	79.02	609.99
火电	978,197	212,833	359.61	924,676	194,548	375.29	398.26
福建	760,496	1,104,704	-31.16	718,904	1,050,351	-31.56	357.32
风电	32,313	34,127	-5.32	31,286	33,047	-5.33	600.53
火电	728,183	1,070,577	-31.98	687,618	1,017,304	-32.41	346.25
云南	720,023	754,880	-4.62	709,963	740,393	-4.11	216.05
火电	30,281	86,731	-65.09	27,612	79,071	-65.08	670.88
水电	680,454	663,159	2.61	673,162	656,368	2.56	188.89
太阳能	9,289	4,990	86.14	9,189	4,954	85.48	839.31
四川	419,154	141,043	197.18	415,595	137,060	203.22	223.17
水电	419,154	141,043	197.18	415,595	137,060	203.22	223.17
辽宁	384,557	354,011	8.63	361,583	331,853	8.96	416.99
风电	109,704	93,021	17.93	108,093	91,259	18.45	601.94
火电	274,853	260,990	5.31	253,490	240,594	5.36	338.13
甘肃	160,390	269,528	-40.49	151,308	255,306	-40.73	272.92
火电	160,390	269,528	-40.49	151,308	255,306	-40.73	272.92
深圳	97,388	96,055	1.39	95,059	93,703	1.45	748.04
火电	97,388	96,055	1.39	95,059	93,703	1.45	748.04
青海	69,110	76,737	-9.94	67,785	75,601	-10.34	472.84
水电	49,655	62,333	-20.34	49,015	61,599	-20.43	260.81
太阳能	19,455	14,404	35.07	18,770	14,002	34.05	1,026.55
宁夏	15,472	15,311	1.05	14,991	14,951	0.27	818.25
风电	7,119	7,827	-9.04	6,955	7,734	-10.07	547.38
太阳能	8,353	7,484	11.61	8,036	7,217	11.35	1,052.68
合计	17,247,468	16,972,524	1.62	16,351,097	16,082,959	1.67	372.97

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量（万千瓦时）	同比	售电量（万千瓦时）	同比	收入	上年同期数	变动比例（%）	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
火电	14,539,425	-1.29	13,671,204	-1.42	451.25	497.99	-9.39	燃料成本	206.85	53.43	209.11	53.99	-1.08
								折旧		17.96	69.34	17.9	0.25
水电	2,275,312	21.17	2,257,873	21.35	50.52	45.12	11.97	折旧	17.36	4.48	14.18	3.66	22.43
风电	389,435	17.08	380,080	17.62	18.65	16.07	16.05	折旧	7.36	1.90	6.92	1.79	6.36
太阳能	43,296	32.76	41,940	32.39	3.55	2.81	26.33	折旧	1.16	0.30	0.93	0.24	24.73
合计	17,247,468	1.62	16,351,097	1.67	523.97	561.98	-6.76	-	302.24	78.08	300.48	77.58	0.59

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增装机容量 2,008 兆瓦；其中，托克托发电厂五期工程两台 66 万千瓦机组顺利投产跃居世界最大火电厂；抚州发电公司 2 号机组于 2016 年 4 月 27 日投产，成为公司“十三五”期间投产的首台百万机组项目。截至 2016 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 44,338.015 兆瓦。其中，火电煤机 32,940 兆瓦，约占 74.29%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.52%；水电 6,143.615 兆瓦，约占 13.86%；风电 2,063.6 兆瓦，约占 4.65%；光伏发电 300 兆瓦，约占 0.68%。

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司累计完成发电利用小时 4,000 小时，同比减少 240 小时。其中：火电 4,172 小时，同比减少 310 小时（煤机 4,257 小时，同比减少 363 小时；燃机 3,235 小时，同比增加 229 小时）；水电 3,719 小时，同比增加 124 小时；风电 2,072 小时，同比增加 197 小时；光伏 1,654 小时，同比减少 64 小时。发电厂用电率完成 3.55%，同比降低 0.35 个百分点。

5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

非募集资金项目情况

单位：亿元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投资金额
水电	637.70	已投产或在建	44.16	592.35
火电	498.54	已投产或在建	78.60	239.05
风电	92.90	已投产或在建	13.41	32.72
光伏	7.78	已投产或在建	1.82	7.21
其它	171.54	已投产或在建	0.71	14.60
合计	1408.46		138.70	885.93

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

对外长期股权投资额变动情况：

单位：千元币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	14,877,645
对外长期股权投资额增减变动数	1,642,568
上年同期对外长期股权投资额	13,235,077
对外长期股权投资额增减幅度	12.41%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

投资主体名称	被投资企业名称	被投资企业所属行业	期初余额	期末余额	本年变动	变动率(%)	期末股权比例
大唐国际发电股份有限公司	福建宁德核电有限公司	核力发电	4,678,202	5,662,496	984,294	21.04	44.00
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	烟煤和无烟煤开采洗选	1,973,052	2,125,073	152,021	7.70	28.00
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	铁路货物运输	1,441,348	1,384,711	-56,637	-3.93	34.00
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	1,070,589	1,075,856	5,267	0.49	15.89
大唐国际发电股份有限公司	巴新铁路有限责任公司	铁路货物运输	633,814	627,542	-6,272	-0.99	20.00

持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值(元)	报告期损益	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	400,000,000.00	20.00	20.00	473,384,864.13	16,640,977.85	/	长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	598,024,283.72	15.89	15.89	1,075,856,483.46	130,142,012.07	-41,807,420.33	长期股权投资	/
中国大地财产保险股份有限公司	170,092,946.00	2.62	2.62	170,092,946.00	23,967,302.00	/	可供出售金融资产	认购出资
合计	1,168,117,229.72	/	/	1,719,334,293.59	170,750,291.92	-41,807,420.33	/	/

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益(元)
1	股票	HK3948	伊泰煤炭	639,436,348.01	36,062,200	200,322,170.82	97.42	306,528.70
2	股票	HK3618	重庆农村商业银行	924,100.00	901,473	5,301,981.01	2.58	237,988.87
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				640,360,448.01	/	205,624,151.83	100.00	544,517.57

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

主要子公司	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	火力发电	1,714,020	8,487,794	3,582,806	1,005,148	4,649,318
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火力发电	559,981	8,125,287	5,619,403	870,543	4,323,439
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,098,170	10,892,455	2,044,574	699,659	1,782,182
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	5,992,061	2,676,842	662,405	3,699,217
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,186	7,579,211	1,651,966	427,532	4,241,392
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	火力发电	1,811,616	6,759,358	2,343,803	402,187	2,568,463
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	1,124,800	6,204,767	1,775,631	353,861	1,506,888
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	水力发电	1,500,930	6,566,466	1,907,913	316,195	875,931
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	火力发电	831,253	1,973,589	1,480,581	287,040	1,608,656
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	火力发电	450,000	2,775,241	793,334	247,751	1,732,717

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用□不适用

2017年，是我国供给侧结构性改革的“深化之年”。经考虑宏观经济形势、服务业和居民用电发展趋势、电能替代等因素，预计2017年全国全社会用电需求增速放缓，电力供需将延续总体富余、部分地区明显过剩的格局。

2017年，因火电设备利用小时预期将进一步下降，加之电煤价格持续高位运行、部分省份电力用户直接交易降价幅度较大且交易规模继续扩大等因素，预期将影响公司2017年整体利润。污染物排放标准及新环保法的实施对企业污染物排放要求越来越严格，企业环保舆情风险日益严峻，可能会影响到公司的正面形象。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司紧跟能源市场趋势，以打造发电产业升级版为主线，以科技创新为动力，以能源互联网为平台，主动适应经济发展新常态，坚持“价值思维、效益导向”，积极推进公司“十三五”规

划，大力发展非水可再生能源，清洁有序发展煤电，积极开发大中型水电，择优发展燃机。积极开展热力销售业务，适度开发和并购配套热网，尽快抢占热力市场。与发电主业相协调稳步推进煤炭业务，以示范项目为重点策略推进粉煤灰提取氧化铝业务。加快空白区域发展，加快国际化进程，开拓新的发展领域和发展空间。积极进入配售电领域，主动参与碳交易市场构建，将公司建设成为核心竞争力突出、具有较强可持续发展能力的行业领先、国际一流的综合能源上市公司。

（三） 经营计划

√适用□不适用

2017 年，面对全社会用电量增长持续低迷、发电装机增速居高不下、煤炭价格保持高位运行等因素造成的经营压力，公司将超前谋划、知难而进，确立了“永葆中央企业政治本色，努力建设行业领先、国际一流的综合能源上市公司”的奋斗目标。为此，公司将继续坚持价值思维、效益导向，以全面提质为主线，全力打造发电产业升级版，全力以赴建设行业领先、国际一流的综合能源上市公司。

1、着力提升安全管控

夯实安全生产基础，始终保持安全管理高压态势；提高生产管理水平，加强技术监督管理，强化检修维护力量，集中力量推进生产管理全面提质；深挖节能降耗潜力，完成全年超低排放改造计划，持续优化节能减排绩效；加大科技创新力度，推动新能源项目智能化、数字化，推动创新型企业建设。

2、着力提升竞争优势

强化市场观念，深入研判，用市场手段管理企业，用市场思维参与竞争，尽快实现由“计划发电”向“市场售电”的根本性转变；强化营销体系，健全营销队伍，以市场为导向创新体制机制，确保快速反应、高效决策、有效联动；强化成本管控，深化燃料成本管理，严控成本费用支出，优化资金调度，强化资金管控。

3、着力提升资产质量

牢固树立新的发展理念，坚持优化发展思路不动摇。加快发展非水可再生能源，积极发展热电、燃机项目，加大高参数大容量机组建设力度，加强水电项目开发建设及资源保护，全力打造发电产业升级版。进一步开拓发展空间，推进海外项目发展，积极建立与国际化企业的合作关系。

4、着力提升治理能力

强化管控效能，全面完善“靠制度管理、依规则办事、按流程执行”的依法治企体系，以问题为导向完善制度体系，清晰管理界面，理顺权责体系，优化业务流程，统一管控标准，强化系统执行力；强化资本运营，加强对资本市场和发电行业的分析研究，积极探索多元化的低成本融资模式；强化市值管理，制定市值管理策略，提振投资者信心，打造大唐发电品牌，持续激发上市公司活力。

（四） 可能面对的风险

√适用□不适用

1、市场风险。2017 年我国电力消费需求增长将比 2016 年有所放缓；预计全年新增装机略超 1 亿千瓦，年底发电装机容量达到 17.5 亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机比重进一步提高至 38%左右；全国电力供应能力总体富余、部分地区相对过剩。火电设备利用小时进一步降至 4000

小时左右，部分省份电力用户直接交易降价幅度较大且交易规模继续扩大，煤电企业效益将进一步被压缩，企业生产经营继续面临严峻困难与挑战。

应对措施：公司以利用小时对标创优为抓手，积极争取基础电量计划，夯实抢发电量基础；加强市场政策研究，抢占市场电量份额，争取量、价组合最优；加强生产管理，保障燃料供应，有效解决制约电量难题；继续完善考核机制，充分调动各级责任主体抢发电量的积极性、主动性和创造性。

2、环保风险。在 2017 年 6 月 30 日之前，要求所有火电企业实行排污许可一证式环保监管模式，公众对环境保护的意识增强，特别是对京津冀地区重污染天气的关注度越来越高，要求各企业确保污染物“水、气、声、渣”达标排放，依法合规。企业环保舆情风险日益严峻，可能会影响到公司的正面形象。

应对措施：确保企业环保在线监测系统稳定、可靠运行，按计划完成排污许可证申领工作，按计划完成超低排放、煤场封闭等改造工作，落实重污染天气应急和重大活动保障空气质量措施，其中要求主要污染物排放浓度严格控制在 80%以下，做好应急预案编制、报备和演练工作，做好环保舆情监控和应对处置工作。

3、价格风险。受国家煤炭供给侧改革实施去产能及减量化生产政策影响，公司预计 2017 年煤炭供需将总体呈现紧平衡格局，在国家精准调控的情况下价格保持在政府期望的合理区间内波动是大概率事件。

应对措施：全力以赴确保燃料供应的前提下，全年燃料成本管理的措施将主要围绕“三条主线”：第一，切实做好各时段采购策略的制定。总的原则是在确保纳入国家监管和附带执行情况考核中长协电煤兑现率不低于 90%的前提下，严格按照“低价优先”的原则组织电煤采购，灵活调整进煤结构，即在日常调运过程中优先采购经济煤种。第二，科学组织配煤掺烧工作。按照“因地制宜、实事求是”的原则，开展配煤掺烧工作。严格设定以具有一定性价比劣质煤为掺烧对象，为进一步激发所属企业配煤掺烧降低成本的积极性，通过构建配煤掺烧专项考核激励机制评价单位发电燃料成本降低金额的成效。第三，有效发挥进口煤平抑国内煤价的关键作用。进口煤采购原则是只要价格较国内煤有一定优势则全力以赴组织采购。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	/	/	/	/	-2,623,331	/
2015 年	/	1.7	/	2,262,706	2,809,033	80.55
2014 年	/	1.3	/	1,730,305	1,798,358	96.22

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 1	2006 年，长期有效	是	是	/	/
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 2	2010 年，长期有效	是	是	/	/

承诺内容说明：

1、大唐集团在公司 2006 年首次公开发行 A 股时承诺：在进行电力项目或电力资产的开发、处置或收购时，大唐集团将遵循不与本公司构成直接或间接同业竞争的原则；在大唐集团业务经营区域内对现有电力项目或电力资产进行开发或处置时，同意本公司在拟发展区域中对有关项目或资产享有优先开发权或优先收购权；大唐集团保证将不就本公司未来拟开发、拟收购的电力项目采取任何行动以构成与本公司直接或间接的竞争；大唐集团如与本公司构成实质性同业竞争，大唐集团同意与本公司签订协议，通过由本公司采取包括委托经营或收购该等电力项目或资产等方式在内的一切适当方式，解决可能构成的同业竞争问题。

2、公司于 2010 年 10 月接到控股股东大唐集团《关于大唐集团进一步避免与大唐国际发电股份有限公司同业竞争有关事项的承诺》。为进一步避免与本公司的同业竞争，大唐集团做出如下承诺：（1）大唐集团确定大唐发电作为大唐集团火电业务最终的整合平台；（2）对于大唐集团非上市公司的火电资产，大唐集团承诺用 5-8 年的时间，在将该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电；（3）对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团承诺用 5 年左

右的时间，将该等资产在盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电；（4）大唐集团将继续履行之前已做出的支持下属上市公司发展的各项承诺。

于 2014 年 6 月公司接到大唐集团《关于规范大唐集团对大唐国际发电股份有限公司相关承诺的说明》，对相关承诺规范如下：

（1）承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于 2015 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于 2018 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于 2015 年 5 月公司接到大唐集团《关于进一步明确相关承诺的函》，对相关承诺规范如下：

（1）承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于 2015 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于 2018 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于 2015 年 9 月公司接到大唐集团《关于变更相关承诺的函》，承诺如下：

（1）承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团拟于煤化工重组工作有明确结果后，该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司，但不迟于 2018 年 10 月左右完成；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于 2018 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

公司因本期变更燃气电厂主机设备资产折旧年限及净残值率，导致会计估计发生变更，从2016年1月1日开始执行，管理层在编制本期财务报表时，采用未来适用法，本次会计估计变更影响2016年度利润总额增加1.23亿元，影响净利润增加0.92亿元；公司管理层对财务报表的编制和披露要求的变化保持了持续的评估和后续跟进。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：千元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	15,980	
境内会计师事务所审计年限	四年	
境外会计师事务所名称	中瑞岳华（香港）会计师事务所	
境外会计师事务所报酬	/	
境外会计师事务所审计年限	七年	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	1,800

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	内 容	金额
1	予中国水利电力物资集团有限公司的材料、工程设备、物资、燃油采购款	58,907
2	予大唐环境产业集团股份有限公司材料、工程设备、物资采购款	94,066
3	予大唐环境产业集团股份有限公司脱硫、脱硝、技术服务费	149,805
4	自大唐环境产业集团股份有限公司脱硫脱硝水电费、脱硝用汽费	27,486
5	自江苏徐塘发电有限责任公司替代电量销售收入	20,114
6	煤化工及关联项目股权转让	0.0001
7	予中国大唐集团财务有限公司利息支出	25,961
8	予中国大唐集团公司利息支出	2,989
9	予大唐电力燃料有限公司燃料采购款	15,897
10	自大唐融资租赁有限公司融资租赁款	40,000
11	自上海大唐融资租赁有限公司融资租赁款	159,000
12	予中国水利电力物资集团有限公司保管、技术服务费	1,936
13	予中国大唐集团科学技术研究院有限公司技术服务费	9,106

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
呼伦贝尔能源开发有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	燃料采购	市场价	/	1,091	/	现金	/	/
唐山发电总厂新区热电厂	母公司的全资子公司	提供劳务	管理服务	市场价	/	1,528	/	现金	/	/
合计				/	/	2,619	/	/	/	/
关联交易的说明					公司及部分子公司与本公司控股股东大唐集团及其所属子公司于2016年已进行的非重大关联交易合同,为公司在日常经营活动中进行的交易,分属于A股、H股上市规则项下定义的关联交易,且均未达到披露标准,主要包括:燃料采购、管理服务等。					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用□不适用

1、2016年6月30日，公司与中新能化签署了《转让协议》，协议各方同意将煤化工及其关联项目股权及电源资产出售给中新能化，交易对价为1元。上述交易于2016年8月29日召开的公司2016年第二次临时股东大会上审议通过，于2016年8月31日完成交割事项。

详情参见：上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 所载本公司于2016年7月1日发布的公告（公告编号：2016-034）。

2、2016年12月23日，公司与北京国能签署了股权转让协议，协议各方同意向北京国能收购其持有的再生资源公司10.65%的股权，收购价格为1元。截至报告期末，公司正在履行股权变更工商登记手续。

详情参见：上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 所载本公司于2016年12月24日发布的H股公告。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司
-----	------	----------	----------

					提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	4,735,155	-332,401	4,402,754	5,902,300	-939,800	4,962,500
大唐集团	母公司	/	/	/	794,600	/	794,600
大唐融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	/	/	/	30,000	-30,000	/
合计		4,735,155	-332,401	4,402,754	6,726,900	-969,800	5,757,100
关联债权债务形成原因		(1) 截止 2016 年 12 月 31 日本公司及其子公司存放于大唐财务公司的存款余额为人民币 4,402,754 千元。 (2) 2016 年度大唐财务公司累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为人民币 12,197,800 千元。					
关联债权债务对公司的影响		大唐财务公司向本公司提供的综合授信额度为人民币 240 亿元，期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。					

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否 已经履行 完毕	担保是 否逾期	担保 逾期 金额	是否存 在反担 保	是否 为关联 方担保	关联 关系
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	75,000	2014年8月28日	2014年8月28日	2017年8月27日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	100,450	2010年12月14日	2010年12月14日	2021年12月13日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	1,225	2011年1月27日	2011年1月27日	2018年1月26日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	37,730	2011年6月10日	2011年6月10日	2018年6月9日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012年6月18日	2012年6月18日	2021年12月21日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	200,000	2016年12月28日	2016年12月28日	2020年12月27日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任	300,000	2011年11月28日	2011年11月28日	2020年11月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司

		公司											
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	179,200	2011年11月28日	2011年11月28日	2023年11月27日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路股份有限公司	100,880	2009年11月16日	2009年11月16日	2022年11月15日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	965,000	2009年11月18日	2009年11月18日	2021年11月18日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015年11月23日	2015年11月23日	2018年11月23日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009年1月13日	2009年1月13日	2021年1月13日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,307,000	2009年12月22日	2009年12月22日	2019年12月22日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,152,000	2015年7月20日	2015年7月20日	2020年7月20日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	576,000	2015年7月26日	2015年7月26日	2020年7月26日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,728,000	2015年8月2日	2015年8月2日	2020年8月2日	连带责任担保	否	否		是	是	其他

本公司	公司本部	中国大唐集团公司	1,958,700	2012年8月2日	2012年8月2日	2019年8月1日	一般担保	否	否		是	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）				14,218,273									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				17,299,185									
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计				-17,505,043									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				10,670,227									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				27,969,412									
担保总额占公司净资产的比例（%）				47.43									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				16,064,700									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				7,083,850									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				/									
上述三项担保金额合计（C+D+E）				23,148,550									

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
大唐内蒙古鄂尔多	8,750	2	4.6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	403

斯硅铝科技有限公司											
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	45,000	1	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	2,184
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	19,890	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	345
大唐漳州风力发电有限责任公司	50,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	1,680
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	50,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	1,680
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	19,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	657
江苏大唐航运股份有限公司	100,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	967
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	28,000	2	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	1,238
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	14,000	2	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	529
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	90,000	1.5	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	3,980
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15,000	2	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	741
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	150,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	3,879

内蒙古宝利煤炭有限公司	6,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	134
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	140,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	3,586
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	8,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	168
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	25,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	456
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	30,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	421
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	3,415
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	13,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	191
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	6,000	1	3.915	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	234
内蒙古宝利煤炭有限公司	1,500	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	49
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	118,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	570
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	2	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	422
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	10,000	2	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	17

内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	1,085,000	2	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	1,096
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	10,600	2	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	22
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	15,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	724
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	315,250	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	15,224
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	8,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	386
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	12,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	580
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	140,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	6,761
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	1,200,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	52,883
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	8,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	386
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	2,860	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	138
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	4,000	3	5.5	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	全资子公司	192
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公	400,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	19,317

司											
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	38,633
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	360,000	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	17,385
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	9,658
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	72,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	3,477
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	8,693
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	控股子公司	38,633
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	联营公司	2,401
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	3,120	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	联营公司	162
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,730	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	联营公司	84
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	14,960	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	联营公司	764

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、本公司于2016年2月25日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第一期超短期融资券”（“2016年第一期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为180天，单位面值为100元人民币，发行利率为2.63%。

2、本公司于2016年3月15日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第二期超短期融资券”（“2016年第二期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为178天，单位面值为100元人民币，发行利率为2.42%。

3、本公司于2016年4月25日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第三期超短期融资券”（“2016年第三期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.60%。

4、本公司于2016年5月18日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第四期超短期融资券”（“2016年第四期超短期融资券”）的发行，发行额为40亿元人民币，期限为268天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.78%。

5、本公司于2016年8月22日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第五期超短期融资券”（“2016年第五期超短期融资券”）的发行，发行额为40亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.53%。

6、本公司于2016年9月14日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第六期超短期融资券”（“2016年第六期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为268天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.59%。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司高度重视精准扶贫工作，认真落实中央精准扶贫、精准脱贫的基本方略。加强与对口扶贫单位的沟通交流，从实际出发、精心筹划，发挥电力企业自身专业技术和管理优势，实现扶贫资源精准配置，实施分类指导，促进帮扶对象脱贫致富。

建成西藏无电地区首个电力援建项目。西藏波堆水电站三台单机容量3,200千瓦机组均全部投产，标志着由大唐国际援建西藏无电地区电力建设的首个项目全面建设完成。西藏波堆水电站3台机组全部投产发电，不仅优化了波密县县域电网结构，供电质量大幅提高，还使波密县用电受困问题得到改善。公司还积极开展扶贫工作，帮助解决当地藏族青年的就业问题，水电站所需的11名运行人员全部在当地藏族学生中招聘。并带动当地居民参与水电站工程建设，提高当地农牧民的收入水平。

张家口发电厂在张家口市蔚县南骆驼庵村修建文化广场、公共卫生设施，铺设道路，建设绿化林，铺设饮水管道，解决村民生产生活用水问题。

下花园发电厂与张家口市涿鹿县上明峪村、万全县膳房堡村村委研究制定产业脱贫发展方向；协助贫困户入股明星养殖合作社，帮助合作社建设猪舍产房和饲料房；开展道路硬化、民居改造、安全饮水、垃圾治理等工程。

陡河发电厂深入承德市丰宁满族自治县曹窝铺村调研，积极协调防洪坝建设，修建桥梁、道路、水井、路灯，以及公共卫生、文化设施等基础设施。

甘孜水电公司援建大渡河时济大桥及村通村公路建设，对康定市浸水村进行产业扶贫。

红河发电公司入村开展调查研究，制定帮扶计划，开展脱贫攻坚“挂包帮”、“转走访”工作。

新余发电公司协助新余市河埠村村委争取财政扶贫资金，开展道路硬化、污水整治，修建排涝渠道，协助开展“千亩蜜桔”项目。

公司广东分公司制定三年扶贫攻坚规划，完成建档立卡和贫困户普查认定。

雷州发电公司成立扶贫驻村工作队，建立贫困户档案和三年帮扶计划，协助村委做好抗台风工作。

（二） 社会责任工作情况

√适用□不适用

全年主要从三个方面持续推动，有效提升企业社会责任管理水平。

第一，高质量连续对外发布公司年度社会责任报告。报告沿用“责任”这条主线，并注重用创建“五个大唐”的生动实践对“责任主线”加以深刻诠释，“五个大唐”与“责任主线”相互呼应、相互支撑。用“关键绩效+代表性案例”的方式，从时间脉络上更加突出了经营发展思路的连续性，充分展示出公司的良好形象。注重信息回应，就调研发现的问题开展“实质性议题”的分析和回应，更加贴近社会公众。

第二，不断延伸社会责任管理链条。一方面，紧紧围绕“如何开展社会责任实践”这一主题，展示责任大唐的做法，编制好《社会责任报告》。一方面，在报告发布后跟踪调查，编制《跟踪分析调查》，更加关注报告传播情况，更加关注媒体反映情况，更加关注公众意见和建议情况，形成社会责任的“披露—跟踪—回应”闭环效应。2016年度，公司获得《财资》“最佳公司治理、社会责任与环境责任、投资者关系金奖”、《大公报》“中国金紫荆最佳投资者关系管理上市公司奖”等奖项。

第三，持续推动社会责任创新实践。2016年，更加突出发挥发电主业优势，更加突出依法合规经营，更加突出员工队伍建设，更加突出科学发展，更加突出融入社会。特别是在持续深化节能减排，提供绿色清洁能源供应方面不断加快步伐。深化机组能耗对标管理，8台机组在全国大机组能耗对标竞赛中获奖。积极开展“达设计值”活动，实施6台机组节能综合升级改造。完成供电煤耗300.68克/千瓦时，同比降低5.05克/千瓦时，达到历史最好水平。全年投入15.3亿元，实施28台机组超低排放改造。燃煤火电机组累计完成超低排放改造59台、2506万千瓦，改造完成率达到78.4%，保持同类企业领先水平，每年可增加减排二氧化硫6.41万吨、氮氧化物5.57万吨、烟尘0.51万吨。

（三） 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用□不适用

公司所属火电企业属于重点排污单位，脱硫、脱硝、除尘设备安全稳定运行，各企业在气、水、声、渣、危废、固废等方面依法合规运营。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √ 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √ 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	224,098
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	227,292

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国大唐集 团公司	0	4,138,977,414	31.10%	/	未知	49,000,000	国有 法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-5,985,999	3,291,070,921	24.73%	/	无	/	境外 法人
天津市津能 投资公司	0	1,296,012,600	9.74%	/	无	/	国有 法人
河北建设投 资集团有限 责任公司	0	1,281,872,927	9.63%	/	无	/	国有 法人
北京能源集 团有限责任 公司	0	1,260,988,672	9.47%	/	无	/	国有 法人
中国证券金 融股份有限 公司	0	387,353,765	2.91%	/	无	/	国有 法人
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	76,904,200	0.58%	/	无	/	国有 法人
中信信托有 限责任公司 — 中信民生 财富 2 期指 定型结构化 证券投资集 合资金信托 计划	70,000,000	70,000,000	0.53%	/	无	/	其他

中信信托有 限责任公司 —中信民生 财富 4 期指 定型结构化 证券投资集 合资金信托 计划	0	67,000,000	0.50%	/	无	/	其他
航天科工财 务有限责任 公司	0	54,901,264	0.41%	/	无	/	国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国大唐集团公司	4,138,977,414	人民币普通股	4,138,977,414				
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,291,070,921	境外上市外资股	3,291,070,921				
天津市津能投资公司	1,296,012,600	人民币普通股	1,296,012,600				
河北建设投资集团有 限责任公司	1,281,872,927	人民币普通股	1,281,872,927				
北京能源集团有限责 任公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672				
中国证券金融股份有 限公司	387,353,765	人民币普通股	387,353,765				
中央汇金资产管理有 限责任公司	76,904,200	人民币普通股	76,904,200				
中信信托有限责任公 司—中信民生财富 2 期指定型结构化证券 投资集合资金信托计 划	70,000,000	人民币普通股	70,000,000				
中信信托有限责任公 司—中信民生财富 4 期指定型结构化证券 投资集合资金信托计 划	67,000,000	人民币普通股	67,000,000				
航天科工财务有限责 任公司	54,901,264	人民币普通股	54,901,264				
上述股东关联关系或 一致行动的说明	大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司 H 股 480,680,000 股, 包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中, 约占公司总股本的 3.61%; 大唐集团及其一致行动人于 2015 年 7 月 9 日增持本公司 A 股 8,738,600 股; 截至 2016 年 12 月 31 日, 大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份 4,628,396,014 股, 合计约占本公司已发行总股份的 34.77%。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国大唐集团公司
单位负责人或法定代表人	陈进行
成立日期	2003 年 4 月 9 日
主要经营业务	经营大唐集团及有关企业中由国家投资形成并由大唐集团拥有的全部国有资产；从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；电力设备制造、设备检修与调试；电力技术开发、咨询；电力工程、电力环保工程承包与咨询；新能源开发；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的其他境内上市公司：桂冠电力（600236）59.55%、华银电力（600744）34.18%；控股的其他境外上市公司：大唐新能源（1798）57.37%、大唐环境（1272）79.8%（78.17%）；参股的其他境内上市公司：永诚保险（834223）7.6%、黑金时代（837893）4.66%、云南铜业（000878）1.41%

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

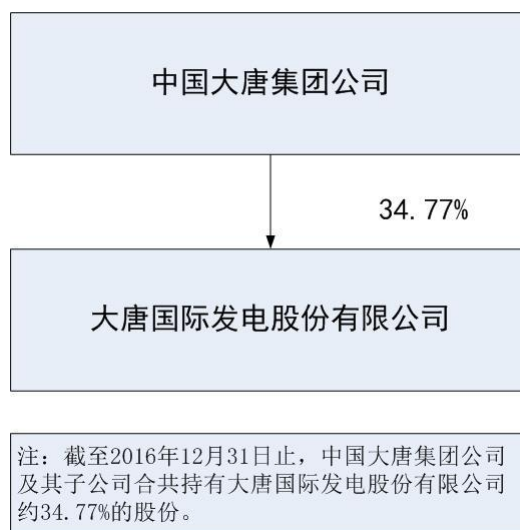
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

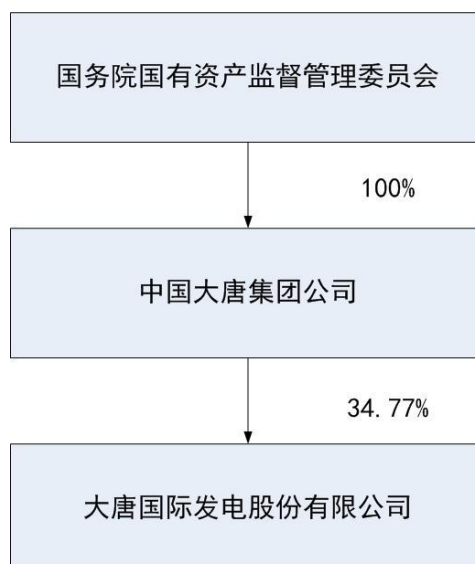
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用□不适用

中国大唐集团公司是中央直接管理的国有独资公司，是国务院批准的国家授权投资的机构和国家控股公司试点，注册资本金约为人民币 180.09 亿元；截至报告期末，大唐集团及其一致行动人合计持有本公司已发行股份 4,628,396,014 股，合计约占本公司已发行总股份的 34.77%，为本公司控股股东。国务院国有资产监督管理委员会持有中国大唐集团公司 100% 的股权，故本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈进行	董事长	男	61	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
刘传东	董事	男	54	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
王欣	副董事长、 执行董事	男	56	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	32.51	是
	2016-03-21										
梁永磐	董事	男	50	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
应学军	执行董事	男	50	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	80.82	否
	董事会秘书			2015-12-22							
	副总经理			2017-01-06							
朱绍文	董事	男	51	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
曹欣	董事	男	45	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
赵献国	董事	男	47	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
刘海峡	董事	男	55	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
关天罡	董事	女	49	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
冯根福	独立董事	男	59	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	13.68	否
罗仲伟	独立董事	男	61	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	13.68	否
刘焜松	独立董事	男	48	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	13.68	否
姜付秀	独立董事	男	47	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	13.68	否
刘吉臻	独立董事	男	65	2016-12-29	2019-06-30	0	0	0	/	/	否
余美萍	监事	女	54	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	87.02	否

张晓旭	监事	男	53	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
刘全成	监事	男	53	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	/	是
郭红	监事	女	47	2016-07-01	2019-06-30	0	0	0	/	62.11	否
洪绍斌	副总经理	男	50	2015-10-29		0	0	0	/	44.28	是
孟繁逵	副总经理	男	53	2015-06-12		5,000	5,000	0	/	84.41	否
段忠民	副总经理	男	56	2017-01-06		0	0	0	/	/	是
吴静	副董事长、 执行董事	男	60	2014-01-24	2016-06-30	0	0	0	/	70.38	是
	总经理			2013-12-06	2016-03-21						
胡绳木	董事	男	56	2013-07-01	2016-06-30	0	0	0	/	/	是
蔡树文	董事	男	54	2013-07-01	2016-06-30	0	0	0	/	/	是
杨文春	董事	男	51	2014-08-27	2016-02-26	0	0	0	/	/	是
姜国华	独立董事	男	45	2013-07-01	2016-06-30	0	0	0	/	13.68	否
刘传东	监事	男	54	2015-06-25	2016-06-30	0	0	0	/	/	是
王国平	副总经理	男	60	2013-12-06	2016-12-20	0	0	0	/	101.16	否
简英俊	副总经理	男	53	2015-02-10	2016-12-20	0	0	0	/	81.29	是
傅国强	副总经理	男	53	2011-10-25	2016-06-14	0	0	0	/	55.86	否
付东	副总经理	男	49	2013-08-23	2016-06-14	0	0	0	/	70.23	否
刘全成	总会计师	男	53	2015-02-10	2016-01-05	0	0	0	/	/	是
合计	/	/	/	/	/	5,000	5,000	0	/	838.47	/

姓名	主要工作经历
陈进行	1972年12月在山东菏泽第一发电厂参加工作，曾任山东省电力集团公司董事、总经理，山西省电力公司党组书记、总经理，国家电网公司党组成员、副总经理，中国大唐集团公司董事、总经理、党组成员。现任中国大唐集团公司董事长、党组书记。
刘传东	1981年7月在山东济宁发电厂参加工作，曾任山东济宁发电厂副总会计师兼财务科长，山东省电力工业局财务部会计核算科科长、财务部副主任，济南英大国际信托投资公司总会计师，山东电力发电公司总会计师，华能国际山东分公司副总会计师，中电投集团公司资金结算管理中心副主任，中电投财务有限公司副总经理，中电投集团公司财务与产权管理部副主任，中电投财务有限公司总经理、党组书记，中电投集团公司资金结算管理中心主任，中国大唐集团公司财务有限公司总经理、党组书记兼中国大唐集团公司资本控股有限公司党组书记，中国大唐集团公司财务管理部主任兼大唐资本控股公司党组书记。现任中国大唐集团公司党组成员、总会计师。
王欣	1979年8月在天津第一发电厂参加工作，曾任天津第一热电厂汽机队副队长、检修管理科科长、生技科科长、厂长助理、副厂长兼总工

	程师、厂长、党委书记，天津市电力公司发电部主任兼供热处主任、副总工程师兼三源电力集团公司总经理、党委书记，中国大唐集团公司安全生产部副主任，大唐黑龙江发电有限公司党组书记、总经理，中国大唐集团公司总经理工作部（国际合作部）主任、总经理助理兼办公厅（政策与法律部、国际合作部）主任。现任公司副董事长、总经理、党组副书记。
梁永磐	1988 年 8 月在兰州第二热电厂参加工作，曾任兰州第二热电厂生产科副科长、生产副厂长，兰州西固热电有限责任公司总经理，中国大唐集团公司甘肃分公司、大唐甘肃发电有限公司党组成员、副总经理、工会主席，中国大唐集团公司计划与投融资部副主任，大唐甘肃发电有限公司党组书记、总经理，中国大唐集团公司计划营销部主任。现任中国大唐集团公司安全生产部主任。
应学军	1985 年 7 月在陡河发电厂参加工作，曾任陡河发电厂副厂长，托克托发电公司副总经理，大唐内蒙古分公司党组成员、副总经理，托克托发电公司总经理，本公司综合计划部主任、副总经济师兼综合计划部主任，总经济师。现任本公司党组成员、副总经理、董事会秘书。
朱绍文	曾任天津市电力科学研究院工程师、专业室副主任，天津市电力公司规划设计部主管，天津市津能投资公司项目处副处长，电力开发部副经理（主持工作）、经理、项目开发部经理，天津市津能风电有限责任公司总经理（兼）。现任天津能源投资集团有限公司电力产业部经理。
曹欣	曾任河北省建设投资公司工业分公司项目经理、经理助理，河北省建设投资公司资产经营分公司经理助理、副经理，河北省建设投资公司公用事业二部经理兼河北建投新能源有限公司总经理，河北省建设投资公司总经理助理兼河北建投新能源有限公司党委书记、总经理，河北建设投资集团有限责任公司党委常委兼新天绿色能源股份有限公司党委书记、总裁、河北建投新能源有限公司党委书记、总经理，河北建设投资集团有限责任公司党委常委兼新天绿色能源股份有限公司董事长，河北建设投资集团有限责任公司党委常委、副总经理兼新天绿色能源股份有限公司董事长，现任河北建设投资集团有限责任公司党委常委、副总经理兼燕山发展（燕山国际投资）有限公司董事、总经理、新天绿色能源股份有限公司董事长。
赵献国	曾任邢台发电厂电气维修分场办公室专责工程师，河北兴泰发电有限责任公司电气维修分场主任助理、经营策划部主任助理、副主任、主任，河北兴泰发电有限责任公司副总经济师兼经营策划部主任，河北建投宣化热电有限责任公司副总经理。现任河北建设投资集团有限责任公司考核评价部副总经理。
刘海峡	曾任北京电子动力公司技术员、工程师、经理助理、副经理，北京国际电力开发投资公司总经理助理，北京能源投资（集团）有限公司总经理助理。现任北京能源集团有限责任公司副总经理。
关天罡	1990 年在北京石景山热电厂参加工作，曾任北京国际电力开发投资公司电力投资部项目经理、副经理、电力生产运营部经理，北京能源投资（集团）有限公司电力生产运营部经理，北京京能国际能源股份有限公司副总裁兼董事会秘书。现任北京能源集团有限责任公司总工程师。
冯根福	曾任陕西财经学院学报编辑部主任、主编，工商学院院长、教授、博士生导师，经济与金融学院院长、博士生导师、教授。现任西安交通大学经济与金融学院教授、博士生导师，西安宝德自动化股份有限公司独立董事，天茂实业集团股份有限公司独立董事，常柴股份有限公司独立董事，中信建投证券股份有限公司独立董事。
罗仲伟	现任中国社会科学院工业经济研究所研究员，中国社会科学院研究生院教授、博士生导师，中国社会科学院创新工程项目首席研究员；兼任中国社会科学院中小企业研究中心主任，全国人大“中小企业促进法”修法顾问，中国投资协会投资咨询委员会理事，中国企业联合会管理现代化工作委员会委员，中共中央组织部“西部之光”学者导师。

刘焜松	曾任上海市统计局副主任科员、科长、统计产业发展中心理事，中国华源集团投资规划部总经理、发展研究部总经理、集团监事、所属上市公司副总经理、集团总裁助理，上海社科院经济景气研究中心主任、研究员（教授）、博士生导师，亨得利控股有限公司、上海集优机械股份有限公司、经纬纺织机械股份有限公司、长安基金管理有限公司独立董事、长安信托有限公司独立董事。现任亨得利控股有限公司首席经济学家，复旦大学证券研究所副所长（兼职），上海财务学会副会长，上海新华传媒股份有限公司独立董事，上海紫江企业集团股份有限公司独立董事。
姜付秀	曾任中国人民大学商学院财务与金融系副教授、财务与金融系主任、教授、博士生导师。现任中国人民大学商学院财务与金融系教授、博士生导师，烟台龙源电力技术股份有限公司独立董事，北京众信国际旅行社股份有限公司独立董事，山东齐星铁塔科技股份有限公司独立董事。
刘吉臻	曾任华北电力学院动力系主任，华北电力学院副院长，华北电力大学副校长、保定校区校长，武汉水利电力大学校长，华北电力大学校长。现任华北电力大学教授、博士生导师，“新能源电力系统国家重点实验室”主任，“973 计划”项目首席科学家，兼任中国电力企业联合会副理事长，中国电机工程学会副理事长，中国动力工程学会副理事长，英国工程技术学会会士（FIET）。
余美萍	1984 年 9 月在西安市政府经济研究中心参加工作，曾任西安市政府经济研究中心干部，国家监察部第一监察局主任科员，中央纪委第一纪检监察室四处副处长、企业指导处处长，中国大唐集团公司监察局副局长，中国大唐集团公司监察部（党组纪检组办公室）副主任（主持工作），公司工会主席。现任本公司党组成员、纪检组组长。
张晓旭	曾任辽宁发电厂主任会计师、辽宁能港发电有限公司财务主任、副总会计师、总会计师、天津国投津能发电有限公司财务总监，天津市津能投资公司财务部副经理（主持工作）。现任天津能源投资集团有限公司资金结算中心主任。
刘全成	1983 年 8 月新乡火电厂参加工作。曾任新乡火电厂总会计师，洛阳首阳山电厂总会计师，大唐集团河南分公司监察审计部主任、副总会计师兼财务与产权管理部主任、总会计师，大唐集团财务管理部副主任，本公司总会计师。现任大唐集团财务管理部主任。
郭红	1991 年 7 月在中国水利电力物资总公司参加工作，曾任中国水利电力物资总公司开发部副经理，人力资源部副主任、主任，副总经济师兼进出口公司经理，中国大唐集团公司人力资源部领导人员管理处处长。现任本公司人力资源部主任。
洪绍斌	1991 年 4 月在国家电力调度通信中心参加工作，曾任国家电力公司发输电运营部市场营销处副处长、处长，中国大唐集团公司市场营销部副主任，中国水利电力物资有限公司副总经理、党委副书记（主持工作），中国水利电力物资有限公司总经理、党委副书记。现任本公司党组成员、副总经理。
孟繁逵	1982 年 12 月在下花园发电厂参加工作，曾任张家口发电厂副厂长，下花园发电厂厂长，张家口发电厂厂长，大唐内蒙古分公司总经理、党组副书记兼托克托发电公司总经理，大唐河北发电有限公司党组副书记（主持工作）、副总经理。现任本公司党组成员、副总经理。
段忠民	1983 年 8 月在甘肃省电力工业局参加工作，曾任甘肃省电力工业局水工维护检修公司副经理，甘肃电力建筑安装工程联合公司总经理，刘家峡水电厂副厂长，碧口水电厂厂长，中国大唐集团公司甘肃分公司总工程师，大唐岩滩水力发电厂厂长，中国大唐集团公司四川分公司党组副书记、副总经理，中国大唐集团公司四川分公司党组书记、总经理，中国大唐集团海外投资有限公司总经理、党组副书记。现任本公司党组成员、副总经理。
胡绳木	1981 年 9 月在北京供电局参加工作，曾任华北电业管理局（中国华北电力集团公司）财务部副科长、副经理，本公司总会计师（财务总监），中国华北电力集团公司总会计师，中国大唐集团公司总会计师。现任中国大唐集团公司党组成员、副总经理。

吴静	1973年3月西安郊区汉城公社插队，曾任韩城发电厂检修科副科长、生技科副科长、总工助理、副总工程师、副厂长，渭河发电厂副厂长、厂长，渭河发电有限责任公司副总经理兼渭河电厂厂长，新疆电力公司党组成员、副总经理，陕西省电力公司党组成员、副总经理，中国大唐集团公司发展计划部主任、副总经济师兼发展计划部主任、总经济师，本公司总经理、党组副书记。中国大唐集团公司总经理助理、办公厅主任。现任中国大唐集团公司顾问。
蔡树文	曾任珠海劲通塑料有限责任公司董事、经理，河北省建设投资公司能源项目处、能交项目部、能源分公司干部，河北邯峰发电有限责任公司副总经理，河北省建设投资公司能源事业二部副经理、能源事业部经理，河北建设投资集团有限责任公司基建管理部部长。现任河北建投能源投资股份有限公司总经理、董事。
杨文春	曾任天津杨柳青热电厂检修车间工程师、运行车间主任、扩建处总工助理，华能杨柳青热电厂发电部部长，华能杨柳青热电有限责任公司总经理助理、总经理助理兼实业公司总经理、总经理助理兼安全生产技术部部长、副总经理，天津市津能投资公司总经理助理兼资产管理部经理、总经理助理；天津能源投资集团有限公司综合计划部经理。现任天津市津安热电有限公司党委书记。
姜国华	曾任中国会计学会财务成本分会第六、七届理事会常务理事、鲁商置业股份有限公司独立董事。现任北京大学研究生院副院长（兼）、北京大学光华管理学院会计学教授、博士生导师。
王国平	1980年2月湖南省电力局参加工作，曾任湖南省电力局财务处副科长，湖南益阳电业局副局长，湖南省电力局财务处副处长、审计处副处长、财务处处长、副总会计师，国家电力公司审计部副主任，中国大唐集团公司审计部主任、副总审计师兼审计部主任、总审计师兼审计部主任，本公司党组书记、副总经理。现任中国大唐集团公司顾问。
简英俊	1986年7月吉林热电厂参加工作，曾任吉林热电厂总工程师，珲春发电公司副总经理、总经理，大唐安徽分公司、大唐安徽电力股份有限公司党组成员、副总经理，大唐安徽电力股份有限公司总经理，大唐吉林发电有限公司党组书记、总经理，中国大唐集团公司燃料管理部主任，本公司党组成员、副总经理。现任中国大唐集团公司物资管理部主任。
傅国强	1984年7月在河北省电力局参加工作，曾任河北省电力公司财务与产权管理部主任，华北电力集团公司财务部副经理、经理，中国大唐集团公司财务与产权管理部副主任、主任，本公司党组成员、副总经理。
付东	1989年7月在下花园发电厂参加工作，曾任下花园发电厂总工程师，盘山发电公司副总经理兼总工程师，宁德发电公司总经理，大唐福建分公司总经理、党组副书记，中国大唐集团公司规划发展部副主任，中国大唐集团公司河南分公司党组副书记、副总经理（主持工作），中国大唐集团公司河南分公司党组书记、总经理，本公司党组成员、副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

(1) 2016年王欣担任副董事长，刘传东、赵献国担任非执行董事，刘吉臻担任独立董事，刘全成担任监事；吴静不再担任副董事长、总经理，杨文春、蔡树文、胡绳木不再担任非执行董事，姜国华不再担任独立董事，刘传东不再担任监事，王国平、简英俊、傅国强、付东、刘全成不再担任高管。

(2) 根据相关薪酬制度规定及任期考核结果，吴静先生、应学军先生、余美萍女士、王国平先生、简英俊先生、傅国强先生、付东先生、洪绍斌先生、孟繁逵先生在2016年发放了2013-2015年延期兑现绩效奖金。

(3) 因相关政策调整，王欣先生、吴静先生、应学军先生、余美萍女士、王国平先生、简英俊先生、傅国强先生、付东先生、洪绍斌先生、孟繁逵先生，按调整前政策应于2017年年初发放的嘉奖在2016年年底发放。

(4) 剔除上述 (2) 项、(3) 项因素后, 董事、监事、高管从公司获得的税前报酬为: 王欣先生 26.51 万元, 吴静先生 60.08 万元, 应学军先生 70.49 万元, 余美萍女士 73.00 万元, 王国平先生 84.86 万元, 简英俊先生 70.95 万元, 傅国强先生 49.47 万元, 付东先生 59.62 万元, 洪绍斌先生 36.84 万元, 孟繁逵先生 71.78 万元。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈进行	中国大唐集团公司	董事长、党组书记	2013.04	
刘传东	中国大唐集团公司	总会计师、党组成员	2015.10	
胡绳木	中国大唐集团公司	副总经理、党组成员	2015.10	
吴静	中国大唐集团公司	总经理助理兼办公厅主任	2016.03	2016.12
吴静	中国大唐集团公司	顾问	2016.12	
王国平	中国大唐集团公司	顾问	2016.12	
梁永磐	中国大唐集团公司	安全生产部主任	2016.03	
刘全成	中国大唐集团公司	财务管理部主任	2016.01	
简英俊	中国大唐集团公司	物资管理部主任	2016.12	
曹欣	河北建设投资集团有限责任公司	副总经理、党委常委	2014.01	
赵献国	河北建设投资集团有限责任公司	考核评价部副总经理	2013.12	
刘海峡	北京能源集团有限责任公司	副总经理	2009.05	
关天罡	北京能源集团有限责任公司	总工程师	2009.05	
蔡树文	河北建设投资集团有限责任公司	董事会专职委员、重组整合管理委员会办公室主任	2016.12	

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘传东	中国大唐集团资本控股有限公司	董事长	2016.01	
刘传东	中国大唐集团财务有限公司	董事长	2016.04	

刘传东	永诚财产保险股份有限公司	董事	2015.08	
刘传东	大唐环境产业集团股份有限公司	董事	2015.06	
梁永磐	广西桂冠电力股份有限公司	董事	2014.10	
梁永磐	大唐华银电力股份有限公司	董事	2014.10	
梁永磐	大唐电力燃料有限公司	董事	2014.08	
梁永磐	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2014.08	
梁永磐	重庆渝能产业(集团)有限公司	董事	2014.08	
梁永磐	中国大唐集团新能源股份有限公司	董事	2016.06	
梁永磐	大唐环境产业集团股份有限公司	董事	2016.04	
梁永磐	沈阳华创风能有限公司	董事	2016.04	
梁永磐	绿色煤电有限公司	董事	2014.08	
梁永磐	阳城国际发电有限责任公司	董事	2014.08	
梁永磐	大唐阳城发电有限责任公司	董事	2014.08	
刘全成	中国大唐集团财务有限公司	副董事长	2016.04	
刘全成	大唐华银电力股份有限公司	董事	2016.06	
刘全成	中国大唐集团资本控股有限公司	副董事长	2016.03	
刘全成	重庆渝能产业(集团)有限公司	董事	2016.04	
朱绍文	天津能源投资集团有限公司	电力产业部经理	2013.12	
朱绍文	天津市津能风电有限责任公司	董事长	2014.10	
朱绍文	山西大唐国际神头发电有限责任公司	副董事长	2014.05	
朱绍文	天津国投津能发电有限公司	副董事长	2016.02	
朱绍文	天津军电热电有限公司	副董事长	2016.07	
朱绍文	天津军粮城发电有限公司	副董事长	2016.07	
朱绍文	天津国华津能发电有限责任公司	副董事长	2016.06	
张晓旭	天津能源投资集团有限公司	资金结算中心经理	2013.12	
张晓旭	天津华能杨柳青热电有限责任公司	监事会主席	2013.04	
张晓旭	天津滨海电力有限公司	监事会主席	2013.04	
张晓旭	天津国投津能发电有限公司	监事会主席	2013.04	
张晓旭	天津军粮城发电有限公司	监事会主席	2013.03	
张晓旭	天津军电热电有限公司	监事会主席	2013.03	
张晓旭	津能融资租赁公司	副董事长	2015.02	

张晓旭	天津市津能投资担保有限公司	总经理	2008	
张晓旭	天津国电津能热电有限公司	监事	2013.03	
张晓旭	天津国电津能滨海热电有限公司	监事	2013.04	
曹欣	新天绿色能源股份有限公司	董事长	2013.05	
曹欣	河北建投新能源有限公司	董事	2014.02	
曹欣	新天绿色能源(香港)有限公司	董事长	2013.03	
曹欣	河北省天然气有限责任公司	董事	2014.12	
曹欣	燕山发展(燕山国际投资)有限公司	董事	2016.09	
曹欣	燕山发展(燕山国际投资)有限公司	总经理	2016.09	
曹欣	国华定州发电有限责任公司	副董事长	2014.06	
曹欣	秦皇岛浅野水泥有限公司	董事长	2014.02	2017.03
曹欣	河北沿海产业投资基金管理有限公司	董事长	2016.01	
赵献国	河北建投国融能源服务有限公司	董事	2015.06	
赵献国	国华定州发电有限责任公司	董事	2014.06	
赵献国	大唐保定华源热电有限责任公司	副董事长	2014.11	
赵献国	沧州TDI有限责任公司	副董事长	2014.04	
赵献国	山海关造船重工有限责任公司	副董事长	2014.08	
赵献国	天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	副董事长	2014.07	
刘海峡	北京京能电力股份有限公司	董事	2013.06	
刘海峡	北京京西发电有限责任公司	董事长	2002	
刘海峡	北京京西燃气热电有限公司	董事长	2012.09	
刘海峡	北京京丰热电有限责任公司	董事长	2014.02	
刘海峡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事长	2014.02	
刘海峡	北京京桥热电有限责任公司	董事长	2013.03	
刘海峡	四川大川电力有限公司	董事长	2011.06	
刘海峡	四川众能电力有限公司	董事长	2011.06	
刘海峡	北京京能国际能源股份有限公司	董事、总经理	2013.06	
刘海峡	包头市盛华煤炭销售有限公司	副董事长	2010.05	
刘海峡	内蒙古京能康巴什热电有限公司	董事长	2011.04	
刘海峡	内蒙古京源电力运营管理有限公司	董事长	2012.09	
刘海峡	山东京能生物质发电有限公司	董事长	2011.05	

刘海峡	内蒙古华宁热电有限公司	董事长	2011.12	
刘海峡	内蒙古京宁热电有限责任公司	董事长	2012.09	
刘海峡	河北京能涿州热电有限公司	董事长	2013.04	
刘海峡	京能煤电资产公司	董事、总经理	2013.06	
刘海峡	内蒙古京科发电有限责任公司	副董事长	2012.09	
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	副董事长	2010.03	
刘海峡	华能北京热电有限责任公司	副董事长	2009.07	
刘海峡	国电电力大连庄河发电有限责任公司	副董事长	2012.06	
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	副董事长	2010.03	
刘海峡	中投咨询有限公司	副董事长	2009.08	
关天罡	内蒙古京能盛乐热电有限公司	董事长	2009.05	
关天罡	深圳钰湖发电有限责任公司	董事长	2011.09	
关天罡	北京京西发电有限责任公司	董事	2002	
关天罡	北京京西燃气热电有限公司	董事	2012.09	
关天罡	北京京丰热电有限责任公司	董事	2014.02	
关天罡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事	2014.02	
关天罡	三河发电有限责任公司	副董事长	2003.12	
关天罡	国华能源有限公司	副董事长	2003.12	
关天罡	国电电力大同发电有限责任公司	副董事长	2009.07	
关天罡	内蒙古京达发电有限责任公司	副董事长	2015.10	
关天罡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	副董事长	2015.10	
关天罡	华能北京热电有限责任公司	董事	2003.12	
关天罡	内蒙古大唐托克托发电有限责任公司	董事	2010.08	
关天罡	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	董事	2010.03	
冯根福	西安交通大学	经济与金融学院教授	1993	
冯根福	西安宝德自动化股份有限公司	独立董事	2015.08	
冯根福	天茂实业集团股份有限公司	独立董事	2016.05	
冯根福	常柴股份有限公司	独立董事	2016.10	
冯根福	中信建投证券股份有限公司	独立董事	2015.04	
罗仲伟	中国社会科学院中小企业研究中心	主任	2009.04	
罗仲伟	中国社会科学院工业经济研究所	研究员	2006.07	

罗仲伟	中国社会科学院研究生院	教授/博导	2008.07	
罗仲伟	全国人大财经委	“中小企业促进法”修法顾问	2014.01	
罗仲伟	中国投资协会投资咨询委员会	理事	2009.02	
罗仲伟	中国社会科学院研究生院	MBA 案例研究中心主任	2015.07	
罗仲伟	中国企业联合会	管理现代化工作委员会委员	2015.03	
刘焜松	亨得利控股有限公司	首席经济学家	2014.09	
刘焜松	复旦大学证券研究所	副所长(兼职)	2015.05	
刘焜松	上海新华传媒股份公司	独立董事	2011.05	
刘焜松	上海紫江企业集团股份有限公司	独立董事	2014.06	
刘焜松	上海财务学会	副会长	2014.01	
姜付秀	中国人民大学商学院	教授	2009.08	
姜付秀	烟台龙源电力技术股份有限公司	独立董事	2014.11	2017.11
姜付秀	北京众信国际旅行社股份有限公司	独立董事	2014.06	2017.06
姜付秀	山东齐星铁塔科技股份有限公司	独立董事	2015.01	2018.01
刘吉臻	华北电力大学	教授	1992.02	
刘吉臻	中国电力企业联合会	副理事长	2011.12	
刘吉臻	中国电机工程学会	副理事长	2014.05	
刘吉臻	中国动力工程学会	副理事长	2009.03	
刘吉臻	英国工程技术学会(FIET)	会士	2008.06	
胡绳木	大唐电力燃料有限公司	董事长	2015.01	
胡绳木	阳城国际发电有限责任公司	董事长	2014.05	
胡绳木	大唐阳城发电有限责任公司	董事长	2012.06	
蔡树文	河北建投能源投资股份有限公司	董事	2013.07	
蔡树文	河北西柏坡发电有限责任公司	董事长	2014.03	2017.03
蔡树文	河北西柏坡第二发电有限责任公司	董事长	2016.08	2019.08
蔡树文	衡水恒兴发电有限责任公司	董事长	2013.11	
蔡树文	河北建投宣化热电有限责任公司	董事长	2013.10	
蔡树文	秦皇岛秦热发电有限责任公司	副董事长	2015.01	2018.01
蔡树文	秦皇岛发电有限责任公司	董事长	2014.01	
蔡树文	河北衡丰发电有限责任公司	副董事长	2015.10	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会按公司《董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，对在公司任职的董事、监事及高管人员的履职情况及年度业绩情况进行考评，并就董事、监事及高级管理人员的薪酬管理提出建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的薪金执行以基本薪金、绩效薪金为主体的年薪制；根据公司 2016 年第三次股东大会的决议，公司独立非执行董事的年度薪金为人民币 10 万元（税后）；公司其他非执行董事的薪酬执行各自所在单位的薪酬制度，并由各所在单位支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	相关薪酬组成及水平已在董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表中披露。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 838.47 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘传东	董事	聘任	经股东大会批准于 2016 年 7 月 1 日起担任公司董事
王 欣	副董事长、执行董事	聘任	经股东大会批准于 2016 年 7 月 1 日起担任公司董事，经董事会批准于 2016 年 7 月 19 日起担任公司副董事长
朱绍文	董事	聘任	经股东大会批准于 2016 年 2 月 26 日起担任公司董事
赵献国	董事	聘任	经股东大会批准于 2016 年 7 月 1 日起担任公司董事
刘吉臻	独立董事	聘任	经股东大会批准于 2016 年 12 月 29 日起担任公司独立董事
刘全成	监事	聘任	经股东大会批准于 2016 年 7 月 1 日起担任公司监事
王 欣	总经理	聘任	经董事会批准于 2016 年 3 月 21 日起担任公司总经理
段忠民	副总经理	聘任	经董事会批准于 2017 年 1 月 6 日起担任公司副总经理
应学军	副总经理	聘任	经董事会批准于 2017 年 1 月 6 日起担任公司副总经理
吴 静	副董事长、执行董事	离任	经股东大会批准于 2016 年 6 月 30 日起不再担任公司董事
胡绳木	董事	离任	经股东大会批准于 2016 年 6 月 30 日起不再担任公司董事
蔡树文	董事	离任	经股东大会批准于 2016 年 6 月 30 日起不再担任公司董事

杨文春	董事	离任	经股东大会批准于 2016 年 2 月 26 日起不再担任公司董事
姜国华	独立董事	离任	经股东大会批准于 2016 年 6 月 30 日起不再担任公司独立董事
刘传东	监事	离任	经股东大会批准于 2016 年 6 月 30 日起不再担任公司监事
吴 静	总经理	离任	经董事会批准于 2016 年 3 月 21 日起不再担任公司总经理
王国平	副总经理	离任	经董事会批准于 2017 年 12 月 20 日起不再担任公司副总经理
简英俊	副总经理	离任	经董事会批准于 2017 年 12 月 20 日起不再担任公司副总经理
傅国强	副总经理	离任	经董事会批准于 2016 年 6 月 14 日起不再担任公司副总经理
付 东	副总经理	离任	经董事会批准于 2016 年 6 月 14 日起不再担任公司副总经理
刘全成	总会计师	离任	经董事会批准于 2016 年 1 月 5 日起不再担任公司总会计师

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	182
主要子公司在职员工的数量	22,784
在职员工的数量合计	22,966
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7,420
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,284
销售人员	193
技术人员	3,700
财务人员	688
行政人员	4,890
其他	1,211
合计	22,966
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	728
大学本科	12,089
大学专科	6,055
中专及以下	4,094
合计	22,966

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司执行以岗位薪点工资为主体的基本工资制度，并采用多种激励机制，吸引人才、留住人才。继续实施边远艰苦地区津贴、高温津贴和班组长津贴等政策，坚持工资总额分配向处于艰苦边远地区、业绩优、效益好的企业倾斜，坚持企业内部收入分配向一线生产岗位和关键岗位员工倾斜的价值导向。继续完善业绩考核制度，建立健全对员工的考核评价体系，不断加大企业业绩考核力度，充分发挥薪酬的激励作用。

(三) 培训计划

√适用□不适用

公司不断加强人才队伍建设，全面提升员工素质。2016年公司根据基层企业培训需求和专业管理需要，制定《2016年度培训项目计划》和《2016年度技能竞赛和专业调考计划》，共安排50个培训项目、3个专业（工种）工种技能竞赛和2个专业调考。狠抓年度培训计划落实，组织实施36个培训项目（43期），培训2000余人次。全面落实技能竞赛计划，组织钳工、热工控制和燃料采制化三个专业（工种）技能竞赛，240人参加；组织安全生产人员、财务管理两个专业调考，549人参加；选拔182名选手参加中国大唐集团公司技能竞赛，共30人获“中国大唐技术能手”称号，51人获“中国大唐优秀技能选手”称号，热工控制获团体特等奖；4人参加全国电力行业脱硫运行值班员竞赛，1人获“全国技术能手”称号，3人获“电力行业技术能手”称号；7人参加有色金属行业技能竞赛，2人荣获“全国技术能手”称号，4人荣获“有色金属行业技术能手”称号，3人荣获“有色金属行业优秀技能选手”称号，荣获团体第一名。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	14,671,332 小时
劳务外包支付的报酬总额	70,265 万元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

本公司成立于 1994 年 12 月。1997 年 3 月，公司发行的 H 股同时在香港和伦敦上市，2006 年 12 月公司发行的 A 股在上海证券交易所上市。自公司成立以来，根据《公司法》及公司章程，公司已建立起完整的企业法人治理结构：股东大会为公司的最高权力机构；董事会为公司的经营决策机构；监事会为公司的监督机构。董事会、监事会成员的构成符合监管机构及相关规定的要求。董事会、监事会向股东大会负责，落实股东大会决议；经理班子具体负责组织公司日常生产经营活动，实施董事会决策方案。多年来，公司股东大会、董事会、监事会及经理层依法运作，保障了股东利益。

1、公司股东大会：报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》以及公司《股东大会议事规则》等有关规定召开股东大会 5 次，历次股东大会均请专职律师到会见证，会议的召集、召开、表决符合相关规定，会议记录完整，决议的董事签名完整，会议决议披露及时、准确、完整。

2、公司董事会：报告期内，董事会按照公司《董事会议事规则》规范操作，共组织召开董事会 14 次，会议的召集、召开、表决程序符合公司《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定。董事按时出席会议，能够做到勤勉尽责，对会议议案认真讨论，充分发表意见，独立董事对重大事项发表独立意见；董事会能认真执行股东大会决议，会议记录及签名完整，会议决议做到了及时、准确、完整披露；报告期内，公司按程序召开提名委员会、审核委员会、战略发展与风险控制委员会及薪酬与考核委员会共 9 次，充分发挥了董事会专门委员会作用，有效保障了公司重大决策的科学性。报告期内，公司按程序聘任了新董事，并调整了董事会专门委员会组成人员，保证了董事会的正常运转。

3、公司监事会：报告期内，监事会按照公司《监事会议事规则》的规定，共召开监事会会议 8 次，会议的召集、召开及表决符合法定程序和相关规定；监事列席董事会会议，监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形，未发现董事、总经理履行职务时有违法违规的行为。报告期内，公司按程序选举了股东代表监事。

4、经理层：报告期内，公司经理层按照公司《总经理工作细则》，能够在《公司章程》规定的职权范围内和董事会授权范围内对日常经营管理实施有效控制，认真执行了公司董事会和股东大会决议，并定期向董事会报告董事会决议、股东大会决议的执行情况。

5、内部控制建设：2016 年公司高度重视内部控制的持续优化，把风险评估与内控评价纳入公司日常监督管理，内控意识逐渐加强，内控体系更加完善，内控职责更加清晰，内控效果考核

更加强化，一是有效评估。精心准备，提前安排，按照确定的风险评估与内控评价计划，深入开展风险评估与内控评价，以风险评估与内控评价促内控建设。二是编制印发风险评估与内控评价通报。总结公司系统企业内控存在的一般缺陷，提出解决方案，以通报形式下发系统各企业，要求自查自纠，举一反三，自行整改。三是强化考核。编制并发布《风险事件月度考核细则》，通过负面清单的形式，明确关键风险管控指标的考核情形和责任划分，并纳入业绩考核。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 26 日	www. sse. com. cn	2016 年 2 月 27 日
2015 年年度股东大会	2016 年 6 月 30 日	www. sse. com. cn	2016 年 7 月 1 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 8 月 29 日	www. sse. com. cn	2016 年 8 月 30 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 10 月 27 日	www. sse. com. cn	2016 年 10 月 28 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 12 月 29 日	www. sse. com. cn	2016 年 12 月 30 日

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈进行	否	14	3	8	3	0	否	2
刘传东	否	7	3	4		0	否	3
王欣	否	7	3	4		0	否	2
梁永磐	否	14	4	8	2	0	否	4
应学军	否	14	6	8		0	否	5
朱绍文	否	13	6	7		0	否	4
曹欣	否	14	4	8	2	0	否	4
赵献国	否	7	3	4		0	否	3
刘海峡	否	14	4	8	2	0	否	3
关天罡	否	14	5	8	1	0	否	3
姜国华	是	7	2	4	1	0	否	1
冯根福	是	14	6	8	0	0	否	5
罗仲伟	是	14	6	8	0	0	否	4
刘焜松	是	14	5	8	1	0	否	4
姜付秀	是	14	6	8	0	0	否	5

刘吉臻	是	0	0	0	0	0	否	0
吴 静	否	7	1	4	2	0	否	1
胡绳木	否	7	0	4	3	0	否	0
蔡树文	否	7	2	4	1	0	否	1
杨文春	否	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

于2006年首次公开发行A股时，公司控股股东大唐集团为解决同业竞争情况做出了相应承诺。于2010年10月，大唐集团出具了《关于大唐集团进一步避免与大唐国际发电股份有限公司同业竞争有关事项的承诺》，并分别于2014年6月、2015年5月及2015年9月对上述承诺进行了补充及完善。详情请参见本年度报告中“承诺事项履行情况”章节。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，本公司高级管理人员的薪酬实行年薪制，由公司依据本人业绩考核结果进行分配。董事会下设薪酬与考核委员会对高级管理人员的2016年度薪酬情况进行了审核，认为2016年度公司对高级管理人员制定的薪酬标准和发放情况公平、合理、有效，未发生违反有关法律法规及公司薪酬管理制度的情形。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司九届十一次董事会审议通过了《关于公司 2016 年度内部控制评价报告及审计报告的议案》，全文详见公司于同日在上海证券交易所网站发布的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用□不适用

公司内控审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。全文详见公司于同日在上海证券交易所网站发布的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券	09 大唐债	122017	2009-08-17	2019-08-17	30	5.00%	按年付息，一次性还本	上海证券交易所
2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09 大唐债第二期）	11 大唐 01	122066	2011-04-20	2021-04-20	30	5.25%	按年付息，一次性还本	上海证券交易所
2012 年大唐国际发电	12 大唐 01	122244	2013-03-27	2023-03-27	30	5.10%	按年付息，一次性还	上海证券交易所

股份有限公司 公司债券 (第一期)							本	
2012 年 大唐国 际发电 股份有 限公司 公司债 券(第 二期)	12 大唐 02	122334	2014-11-03	2024-11-03	30	5.00%	按年付 息, 一 次性还 本	上海证 券交易 所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

报告期内, 本公司付上述公司债券及其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	联系人	王超、王帅帆、李易霖
	联系电话	010-6505 1166
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

前述公司债券募集资金均按债券披露使用用途转款专列。截至 2016 年 12 月 31 日, 全部募集资金已使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2016 年 5 月 6 日, 大公国际资信评估有限公司出具了《大唐国际发电股份有限公司主体与相关债项 2016 年度跟踪评级报告》(大公报 SD【2016】117 号), 对大唐国际发电股份有限公司及公司债“09 大唐债”、“11 大唐 01”、“12 大唐 01”、“12 大唐 02”的信用状况进行跟踪评级, 确定大唐国际发电股份有限公司的主体长期信用等级维持 AAA, 评级展望维持稳定。“09 大唐债”、“11 大唐 01”、“12 大唐 01”、“12 大唐 02”的信用等级维持 AAA。

报告期内, 发行人评级未发生变化。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

（一）增信机制

1、报告期内，2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09 大唐债第二期)、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第一期)、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第二期)增信机制未发生变更。

2、大唐集团为 2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09 大唐债第二期)、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第一期)、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第二期)进行了担保。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09 大唐债第二期)、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第一期)、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第二期)偿债计划及偿债保障措施未发生变更。公司严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

前述公司债券存续期内，债券受托管理人中国国际金融股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人预计将于公司年报披露后三个月内披露报告期的《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	27,822,713	40,283,382	-30.93	/
流动比率	0.35	0.31	15.26	/
速动比率	0.30	0.25	21.03	/
资产负债率	0.75	0.79	-5.06	/
EBITDA 全部债务比	0.16	0.17	-5.07	/
利息保障倍数	1.01	1.27	-20.63	/
现金利息保障倍数	4.17	3.67	13.78	/
EBITDA 利息保障倍数	3.57	3.57	0.03	/
贷款偿还率	1.00	1.00	/	/
利息偿付率	0.87	0.86	1.25	/

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，本公司对其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良，与国内主要金融机构保持着长期合作伙伴关系，截止报告期末，公司已获得中国工商银行、中国农业银行、中国银行和中国建设银行等主要贷款金融机构的各类授信额度合计 3,921.95 亿元人民币，尚未使用的各类授信额度总额为 2,929.68 亿元人民币。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09 大唐债第二期）、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第二期）严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金，不存在违反相关约定及承诺的情况。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2017]01490018 号

大唐国际发电股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的大唐国际发电股份有限公司（以下简称“大唐发电公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大唐发电公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大唐发电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定的关键审计事项主要有以下三项：

1、出售煤化工及关联项目

（1）事项描述

如后附的财务报表附注七、50“投资收益”和附注八、4“处置子公司”所述，大唐发电公司与中新能化科技有限公司（以下简称“中新能化”）于 2016 年 6 月 30 日签署《大唐国际发电股份有限公司与中新能化科技有限公司关于煤化工及关联项目转让协议》。根据该协议，大唐发电公司将其持有的大唐能源化工有限责任公司 100%的股权、内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司 100%的股权、内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司 100%的股权、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司 60%的股权以及内蒙古克什克腾电源前期项目资产（上述公司及项目统称为“煤化工及关联项目”）出售予中新能化。中新能化系公司之控股股东中国大唐集团公司于 2016 年 4 月 21 日成立的全资子公司。交易价格为在豁免公司对煤化工及关联项目部分委托贷款的基础上，以人民币 1 元为对价转让给中新能化。

大唐发电公司与中新能化公司按照《大唐国际发电股份有限公司与中新能化科技有限公司关于煤化工及关联项目转让协议》的规定于 2016 年 8 月 31 日进行了委托贷款的豁免和股权交割。该事项对公司合并报表层面的利润总额影响金额为-4,313,959 千元，对公司个别报表层面的利润总额影响金额为-18,039,647 千元。

上述交易构成关联交易。

(2) 审计应对

我们就大唐发电公司对当期出售煤化工及关联项目所执行的程序主要包括以下方面：

①我们通过评估大唐发电公司与中新能化公司之间的股权结构来判断该交易是否属于关联交易，检查了在大唐发电公司章程中对关联交易决策权限与程序所做出的规定，了解关联股东是否回避表决，来判断该关联交易的合法合规性，以及是否经过恰当的授权批准；②我们获取了该笔关联交易相关的董事会决议、股东会决议、股权转让协议，复核交易定价的原则及依据，获取了外部评估机构出具的以 2016 年 3 月 31 日为评估基准日的《评估报告》，判断该关联交易定价的公允性；③我们执行了检查、询问等审计程序，检查该交易的实际执行情况，判断管理层对处置日确定的合理性，并执行分析程序、重新计算等审计程序复核大唐发电公司计算股权出售损益及相关会计处理的准确性；④我们获取了财务报表，对财务报表中对该处置交易的列报和披露进行了检查。

2、递延所得税资产

(1) 事项描述

截至 2016 年 12 月 31 日，大唐发电公司合并资产负债表中列示了 3,393,599 千元的递延所得税资产。这些递延所得税资产的确认主要与大唐国际发电股份有限公司（母公司）可抵扣亏损相关。在确认递延所得税资产时，大唐国际发电股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）根据大唐国际发电股份有限公司（母公司）未来期间的财务预测，判断可抵扣亏损在到期之前大唐国际发电股份有限公司（母公司）很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损。评估递延所得税资产是否将在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有一定不确定性。

(2) 审计应对

我们就大唐发电公司对递延所得税资产的会计估计所执行的程序主要包括以下方面：

①我们对大唐发电公司与税务事项相关的内部控制设计与执行进行了评估；②我们与大唐发电公司的税务专家进行沟通，以确定可抵扣亏损金额的基准及计算结果，并由我们的税务专家对该计算结果进行复核；③我们获取了经管理层批准的大唐国际发电股份有限公司（母公司）未来期间的财务预测，评估其编制是否符合行业及自身情况，并考虑了相关特殊事项对未来财务预测可靠性的影响。我们获取了经管理层批准的大唐国际发电股份有限公司（母公司）财务预算，复核管理层评估递延所得税资产可实现性所依据的未来财务预测是否与经批准的财务预算相一致，并对其可实现性进行了评估；④我们复核了递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限；⑤我们执行了检查、重新计算等审计程序，复核大唐发电公司可抵扣亏损应确认的递延所得税资产相关会计处理的准确性；⑥我们获取了财务报表，对财务报表中对递延所得税资产的列报和披露进行了检查。

3、固定资产减值

(1) 事项描述

截至 2016 年 12 月 31 日，大唐发电公司固定资产账面价值约 137,161,052 千元，占合并资产总额的 58.81%，详见附注七、14“固定资产”。管理层根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对固定资产是否存在减值迹象进行判断，由于所属个别发电子公司及非电力板块的子公司近三年持续亏损，管理层判断上述个别子公司固定资产存在减值迹象。

对于存在减值迹象的固定资产，管理层按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关要求进一步测算可回收金额。其中，在预计未来现金流量现值时，管理层需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。

管理层认为，截至 2016 年末，大唐发电公司固定资产未发生减值。

（2）审计应对

我们就大唐发电公司对固定资产减值的会计估计所执行的程序主要包括以下方面：

- ①我们了解并评估了大唐发电公司与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制；
- ②我们实地勘察了相关固定资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以及负荷率等状况；
- ③我们利用了外部评估专家的工作，评估大唐发电公司管理层对各资产组所使用折现率的合理性及计算各资产组预计未来现金流量现值的模型；
- ④我们复核了大唐发电公司管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据（如经批准的预算）对比，并考虑以前的预算的准确性。

四、其他信息

大唐国际发电股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

大唐国际发电股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大唐发电公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大唐发电公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大唐发电公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大唐发电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大唐发电公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就大唐发电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：曹彬

中国注册会计师：李祝善

二〇一七年三月十五日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	4,528,367	5,573,891
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	497,811	516,622
应收账款	七、3	7,505,910	7,343,067
预付款项	七、4	1,476,131	1,056,929
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、5	173,757	783,985
其他应收款	七、6	1,344,430	2,450,087
买入返售金融资产			
存货	七、7	2,766,573	3,857,781
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、8	111,656	63,360
其他流动资产	七、9	1,790,283	13,437
流动资产合计		20,194,918	21,659,159
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、10	4,982,825	4,970,330
持有至到期投资			
长期应收款	七、11	131,835	173,857
长期股权投资	七、12	14,877,645	13,235,077
投资性房地产	七、13	549,727	577,627
固定资产	七、14	137,161,052	182,032,311
在建工程	七、15	42,386,982	65,611,676
工程物资	七、16	1,008,237	2,491,279
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、17	3,527,028	6,733,070
开发支出		21	11
商誉	七、18	899,886	899,886
长期待摊费用	七、19	197,520	716,784
递延所得税资产	七、20	3,393,599	1,150,903
其他非流动资产	七、21	3,911,150	3,116,378

非流动资产合计		213,027,507	281,709,189
资产总计		233,222,425	303,368,348
流动负债:			
短期借款	七、22	11,010,175	14,785,757
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、23	2,188,449	2,095,939
应付账款	七、24	15,800,168	22,261,859
预收款项	七、25	182,408	302,785
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、26	71,768	117,919
应交税费	七、27	887,815	-3,601,520
应付利息	七、28	556,470	609,980
应付股利	七、29	633,461	316,706
其他应付款	七、30	1,597,208	2,214,781
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、31	10,254,754	16,667,859
其他流动负债	七、32	14,182,902	15,143,743
流动负债合计		57,365,578	70,915,808
非流动负债:			
长期借款	七、33	90,166,116	130,061,212
应付债券	七、34	15,426,755	15,410,018
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、35	9,330,912	19,484,594
长期应付职工薪酬			
专项应付款		150	550
预计负债	七、36		372,138
递延收益	七、37	1,783,656	3,194,264
递延所得税负债	七、20	555,485	579,632
其他非流动负债			
非流动负债合计		117,263,074	169,102,408
负债合计		174,628,652	240,018,216
所有者权益			
股本	七、38	13,310,038	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、39	10,583,066	10,854,672

减：库存股			
其他综合收益	七、40	68,449	93,418
专项储备	七、41	273,455	395,556
盈余公积	七、42	20,497,773	18,284,100
一般风险准备			
未分配利润	七、43	-5,014,331	2,085,379
归属于母公司所有者权益合计		39,718,450	45,023,163
少数股东权益		18,875,323	18,326,969
所有者权益合计		58,593,773	63,350,132
负债和所有者权益总计		233,222,425	303,368,348

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,893,255	1,393,358
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,000	10,000
应收账款	十七、1	1,491,741	1,227,836
预付款项		47,755	85,840
应收利息			
应收股利		738,771	1,338,509
其他应收款	十七、2	580,551	819,206
存货		280,452	161,847
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,527,000	4,900,000
其他流动资产		291,812	4,736,378
流动资产合计		7,858,337	14,672,974
非流动资产：			
可供出售金融资产		4,102,472	4,102,472
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	43,723,840	48,473,407
投资性房地产		210,504	216,899
固定资产		10,539,797	10,922,271
在建工程		4,016,740	4,669,274
工程物资		224,028	225,153
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		735,243	745,741

开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		2,208	
递延所得税资产		2,746,522	151,377
其他非流动资产		2,491,452	5,251,568
非流动资产合计		68,826,367	74,791,723
资产总计		76,684,704	89,464,697
流动负债：			
短期借款		2,000,000	800,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,070,765	1,482,616
预收款项		26,836	1,355
应付职工薪酬		12,101	25,248
应交税费		161,874	118,491
应付利息		382,444	382,474
应付股利			
其他应付款		443,622	597,137
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,384,000	657,000
其他流动负债		14,182,902	14,215,474
流动负债合计		19,664,544	18,279,795
非流动负债：			
长期借款		6,140,000	8,250,000
应付债券		15,426,755	15,410,017
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		7,000	14,000
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		398,413	533,497
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,972,168	24,207,514
负债合计		41,636,712	42,487,309
所有者权益：			
股本		13,310,038	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,926,181	9,926,181
减：库存股			
其他综合收益		-6,869	37,267
专项储备		298,600	343,382
盈余公积		20,535,207	18,321,534

未分配利润		-9,015,165	5,038,986
所有者权益合计		35,047,992	46,977,388
负债和所有者权益总计		76,684,704	89,464,697

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		59,124,319	61,890,285
其中：营业收入	七、44	59,124,319	61,890,285
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		55,177,513	57,933,227
其中：营业成本	七、44	43,616,495	42,406,207
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、45	862,957	694,732
销售费用	七、46	177,528	203,782
管理费用	七、47	3,849,692	3,797,234
财务费用	七、48	6,697,958	7,898,273
资产减值损失	七、49	-27,117	2,932,999
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、50	-3,063,560	1,202,450
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、50	1,114,252	940,966
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		883,246	5,159,508
加：营业外收入	七、51	587,736	1,741,376
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、52	230,756	332,777
其中：非流动资产处置损失	七、52	11,235	20,386
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,240,226	6,568,107
减：所得税费用	七、53	-768,250	3,284,754
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,008,476	3,283,353
归属于母公司所有者的净利润		-2,623,331	2,809,033
少数股东损益		4,631,807	474,320
六、其他综合收益的税后净额	七、54	-24,969	-9,473

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,969	-9,473
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-24,969	-9,473
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-44,136	19,760
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		24,938	-77,584
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-5,771	9,679
6.其他			38,672
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,983,507	3,273,880
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,648,300	2,799,560
归属于少数股东的综合收益总额		4,631,807	474,320
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	-0.1971	0.2110
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	-0.1971	0.2110

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣会计机构负责人：孙延文

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		9,634,387	10,505,448
减：营业成本	十七、4	7,483,334	8,008,035
税金及附加		134,285	153,168
销售费用			
管理费用		656,947	707,116
财务费用		1,461,863	1,956,716
资产减值损失			1,400,892
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-12,481,476	5,988,865
其中：对联营企业和合营企业的投资		1,190,784	936,140

收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,583,518	4,268,386
加：营业外收入		408,103	749,539
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		15,179	11,916
其中：非流动资产处置损失		11,209	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,190,594	5,006,009
减：所得税费用		-2,612,822	434,553
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,577,772	4,571,456
五、其他综合收益的税后净额		-44,136	19,760
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-44,136	19,760
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-44,136	19,760
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-9,621,908	4,591,216
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

合并现金流量表
2016年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,861,955	76,821,073
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		161,590	353,003
收到其他与经营活动有关的现金	七、55	937,866	1,734,150
经营活动现金流入小计		70,961,411	78,908,226
购买商品、接受劳务支付的现金		35,549,626	37,134,213
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,360,883	4,456,715
支付的各项税费		7,932,751	9,828,411
支付其他与经营活动有关的现金	七、55	2,665,174	2,439,314
经营活动现金流出小计		50,508,434	53,858,653
经营活动产生的现金流量净额	七、56	20,452,977	25,049,573
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,415,851	1,424,614
取得投资收益收到的现金		687,084	799,898
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		334,743	2,067,875
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,296	-26,608
收到其他与投资活动有关的现金	七、55	102,477	106,990
投资活动现金流入小计		3,558,451	4,372,769
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,391,751	18,186,607
投资支付的现金		459,906	388,655
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、55	453,513	
投资活动现金流出小计		17,305,170	18,575,262
投资活动产生的现金流量净额		-13,746,719	-14,202,493
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		778,136	1,151,064
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		778,136	1,151,064
取得借款收到的现金		91,342,941	74,964,874
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、55	2,794,901	12,284,148
筹资活动现金流入小计		94,915,978	88,400,086
偿还债务支付的现金		86,370,287	80,748,704
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,679,857	14,421,410

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,110,441	2,078,654
支付其他与筹资活动有关的现金	七、55	4,266,380	3,892,558
筹资活动现金流出小计		102,316,524	99,062,672
筹资活动产生的现金流量净额		-7,400,546	-10,662,586
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,345	1,548
五、现金及现金等价物净增加额		-698,633	186,042
加：期初现金及现金等价物余额		5,199,317	5,013,275
六、期末现金及现金等价物余额	七、56	4,500,684	5,199,317

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,080,758	13,162,328
收到的税费返还		4,075	
收到其他与经营活动有关的现金		596,012	845,736
经营活动现金流入小计		11,680,845	14,008,064
购买商品、接受劳务支付的现金		6,707,888	7,151,589
支付给职工以及为职工支付的现金		1,205,209	1,200,098
支付的各项税费		1,281,226	1,635,006
支付其他与经营活动有关的现金		752,496	965,516
经营活动现金流出小计		9,946,819	10,952,209
经营活动产生的现金流量净额		1,734,026	3,055,855
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,165,351	16,825,290
取得投资收益收到的现金		4,996,396	5,615,184
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93	205
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,088,761	63,477
投资活动现金流入小计		12,250,601	22,504,156
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,029,364	1,292,428
投资支付的现金		8,334,223	12,844,329
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			258,922
投资活动现金流出小计		9,363,587	14,395,679
投资活动产生的现金流量净额		2,887,014	8,108,477
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		44,966,186	33,006,216
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		44,966,186	33,006,216
偿还债务支付的现金		45,156,186	40,893,816
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,909,032	4,022,059
支付其他与筹资活动有关的现金		22,111	40,786
筹资活动现金流出小计		49,087,329	44,956,661
筹资活动产生的现金流量净额		-4,121,143	-11,950,445
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		499,897	-786,113
加：期初现金及现金等价物余额		1,393,358	2,179,471
六、期末现金及现金等价物余额		1,893,255	1,393,358

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,854,672		93,418	395,556	18,284,100		2,085,379	18,326,969	63,350,132
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,854,672		93,418	395,556	18,284,100		2,085,379	18,326,969	63,350,132
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-271,606		-24,969	-122,101	2,213,673		-7,099,710	548,354	-4,756,359
(一)综合收益总额							-24,969				-2,623,331	4,631,807	1,983,507
(二)所有者投入和减少资本					-271,606			-88,511				-1,633,324	-1,993,442
1. 股东投入的普通股												778,136	778,136
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-271,606			-88,511				-2,411,460	-2,771,578
(三)利润分配									2,213,673		-4,476,379	-2,456,891	-4,719,597
1. 提取盈余公积									2,213,673		-2,213,673		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,262,706	-2,456,891	-4,719,597

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							-33,590				6,762	-26,827
1. 本期提取							12,570				6,946	19,516
2. 本期使用							46,160				184	46,343
(六)其他												
四、本期期末余额	13,310,038				10,583,066	68,449	273,455	20,497,773		-5,014,331	18,875,323	58,593,773

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,770,031		102,891	329,738	16,968,603		2,322,148	19,304,302	63,107,751
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,770,031		102,891	329,738	16,968,603		2,322,148	19,304,302	63,107,751
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					84,641		-9,473	65,818	1,315,497		-236,769	-977,333	242,381
(一)综合收益总额							-9,473				2,809,033	474,320	3,273,880
(二)所有者投入和减少资本					84,641							837,458	922,099
1. 股东投入的普通股												1,151,064	1,151,064

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				84,641							-313,606	-228,965
(三) 利润分配								1,315,497	-3,045,802	-2,294,765		-4,025,070
1. 提取盈余公积								1,315,497	-1,315,497			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,730,305	-2,294,765	-4,025,070
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							65,818				5,654	71,472
1. 本期提取							106,586				29,625	136,211
2. 本期使用							40,768				23,971	64,739
(六) 其他												
四、本期期末余额	13,310,038			10,854,672		93,418	395,556	18,284,100		2,085,379	18,326,969	63,350,132

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,926,181		37,267	343,382	18,321,534	5,038,986	46,977,388

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	13,310,038			9,926,181		37,267	343,382	18,321,534	5,038,986	46,977,388
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-44,136	-44,782	2,213,673	-14,054,151	-11,929,396
（一）综合收益总额									-9,577,772	-9,577,772
（二）所有者投入和减少资本						-44,136				-44,136
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他						-44,136				-44,136
（三）利润分配								2,213,673	-4,476,379	-2,262,706
1. 提取盈余公积								2,213,673	-2,213,673	
2. 对所有者（或股东）的分配									-2,262,706	-2,262,706
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备							-44,782			-44,782
1. 本期提取							402			
2. 本期使用							45,184			44,782
（六）其他										
四、本期期末余额	13,310,038			9,926,181		-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,937,191		17,507	283,854	17,006,037	3,568,373	44,123,000
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,310,038				9,937,191		17,507	283,854	17,006,037	3,568,373	44,123,000
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-11,010		19,760	59,528	1,315,497	1,470,613	2,854,388
（一）综合收益总额							19,760			4,571,456	4,591,216
（二）所有者投入和减少资本					-11,010					-55,041	-66,051
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-11,010					-55,041	-66,051
（三）利润分配								1,315,497	-3,045,802		-1,730,305
1. 提取盈余公积								1,315,497	-1,315,497		
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,730,305	-1,730,305
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								59,528			59,528
1. 本期提取								59,528			59,528
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	13,310,038			9,926,181		37,267	343,382	18,321,534	5,038,986	46,977,388	

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

大唐国际发电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经原国家体改委批准（体改生[1994]106号），由中国华北电力集团公司、北京国际电力开发投资公司以及河北省建设投资公司作为发起人以陡河发电厂、高井发电厂、下花园发电厂和张家口发电总厂三号（四号）机组作为出资，于1994年12月13日共同发起设立的股份有限公司。本公司于1994年12月13日经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准登记，注册地为北京市宣武区广内大街482号（现变更为“北京市西城区广宁伯街9号”），企业法人统一社会信用代码：91110000100017336T。

本公司总部位于北京市西城区广宁伯街9号。中国华北电力集团公司于2004年将持有的公司股份无偿划拨予中国大唐集团公司（以下简称“中国大唐”）持有。

截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数13,310,037,578股，注册资本为13,310,037,578元，详见附注七、38。

本公司的母公司和最终母公司均为国务院国有资产管理委员会控制的中国大唐集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月15日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司2016年纳入合并范围的子公司共127户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加6户，减少20户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用□不适用

截至2016年12月31日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币371.71亿元。因本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为2,929.68亿元，本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款，并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本公司及其子公司有能力在未来12个月内偿还到期的债务，以维持继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司主要从事电力生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司、新加坡亚电水电（投资）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以港币、新元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧

失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,

采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司及其子公司将每家公司各自的前十大应收款项余额确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
/	/

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	具备坏账准备确认标准的应收款项
坏账准备的计提方法	本公司及其子公司对于单项金额虽不重大但具备坏账准备确认标准的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

√适用□不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、其他。

原燃料包括发电用燃料、化工原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本公司所属煤化工企业的半成品等；库存商品包括煤炭、铝冶炼、化工产品等；除上述外的存货在其他中列示。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	5.00	2.11-11.88
发电设施	年限平均法	4-35	3.00/5.00	2.71-23.75
煤化工专用资产	年限平均法	23	5.00	4.13
运输工具	年限平均法	6-12	5.00	7.92-15.83
其他	年限平均法	5-22	5.00	4.32-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	摊销年限（年）
土地使用权	10-70
资源使用权	10、40
专有技术	23
电脑软件	2-9

本公司的探矿权及采矿权等其他无形资产按照受益年限摊销，采用产量法等方法进行摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值√适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括土石方剥离、拆迁补偿等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用□不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司所属的煤炭开采企业按照相关规定，对承担的矿坑弃置费用及环境清理费进行了预计，在考虑货币时间价值的基础上确认为预计负债。

26. 股份支付

□适用√不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

28. 收入

√适用□不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指售电、售热收入和化工（煤炭）产品销售收入等，即向电网公司输电、向热力公司输热和向客户销售化工（煤炭）产品。

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，

也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

本公司分部信息与内部报告采用相同基准。经营分部披露采用的方式与本公司内部上报主要经营决策者的报告方式一致，执行董事和部分高级管理人员（包括总会计师）（合称“高管层”）履行主要经营决策者的职能。

(3) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(4) 维持简单再生产费用及安全生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司所属煤矿企业根据原煤产量计提维持简单再生产费用（以下简称“维简费”），计提标准为每吨 10.5 元，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出；同时，本公司所属煤矿企业根据原煤产量计提安全生产费用，计提标准为每吨 5 元，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

本公司所属煤矿企业提取上述维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本期变更燃气电厂主机设备资产折旧年限及净残值率	董事会审批	2016 年 1 月 1 日	本次会计估计变更影响利润总额增加 1.23 亿

			元，影响净利润增加 0.92 亿元。
--	--	--	-----------------------

具体变更范围如下：

内燃发电机组	变更前			变更后		
	折旧年限	净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
1. 燃气轮机组	15	5	6.33	20	3	4.85
2. 发电机组	15	5	6.33	20	3	4.85
3. 燃气轮辅机及辅助系统	15	5	6.33	20	3	4.85
4. 启动锅炉及辅助设备	15	5	6.33	20	3	4.85
5. 余热锅炉及辅助设备	15	5	6.33	20	3	4.85
6. 蒸汽轮发电机及辅助设备	15	5	6.33	20	3	4.85

34. 其他

√适用□不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 新建电厂的审批

本公司及其子公司的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（“发改委”）的最终审批是一项重要估计和判断。该项估计和判断主要是基于已取得的初步审批。根据以往经验，本公司及其子公司的新建电厂项目将会取得发改委的最终批准。该项重要判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等

方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(7) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(8) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 预计负债

本公司及其子公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对矿坑弃置及环境清理费用等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司及其子公司的情况下，本公司及其子公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司及其子公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。	除热力销售适用增值税销项税率为 13%、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率为 11%、大唐国际化工技术研究院

		有限公司技术服务收入增值税销项税率为 6%，山西大唐国际神头发电有限责任公司及山西大唐国际云冈热电有限责任公司向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税（免征期间 2016 年 7 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日）外，发行人及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 17%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需缴纳增值税。增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。
营业税	应税营业额	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	实际缴纳流转税	按实际缴纳流转税的 7%、5%、1% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的 25% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√ 适用 □ 不适用

纳税主体名称	所得税税率
重庆马岩洞水电开发有限公司	15.00%
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	15.00%
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15.00%
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	0.00%
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	12.50%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司冯贝堡项目	12.50%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	0.00%
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	0.00%
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	12.50%
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	12.50%
河北大唐国际新能源有限公司	0.00%
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	0.00%
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	0.00%
甘肃大唐连城发电股份有限公司	15.00%
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	7.50%
青海大唐国际新能源有限公司	15.00%
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15.00%
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15.00%
宁夏大唐国际新能源有限公司	15.00%
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	7.50%

宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	0.00%
云南大唐国际红河发电有限责任公司	15.00%
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15.00%
云南大唐国际文山水电开发有限公司	15.00%
四川金康电力发展有限公司	15.00%
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	15.00%
重庆鱼剑口水电有限公司	15.00%
重庆市龙泰电力有限公司	15.00%
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	15.00%
重庆市庆隆水电开发有限公司	15.00%
重庆市郁江水电开发有限公司	15.00%
重庆市科源能源技术发展有限公司	15.00%
重庆拓源实业有限公司	15.00%
桐梓县渝能水电开发有限公司	15.00%
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15.00%
四川大唐国际新能源有限公司	0.00%
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	0.00%
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	7.50%
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	0.00%
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一二期	7.50%
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期	0.00%
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	7.50%
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	7.50%
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	0.00%
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	15.00%
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	7.50%
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	0.00%
江西大唐国际永修风电有限责任公司	12.50%
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	0.00%
江西大唐国际安远风电有限责任公司	0.00%
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	12.50%
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	12.50%
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15.00%
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	15.00%

2. 税收优惠

√适用□不适用

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
--------	--------	----

重庆马岩洞水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有 限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
青海大唐国际直岗拉卡水电开 发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
辽宁大唐国际昌图风电有限责 任公司天桥山项目	2017 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责 任公司红山项目	2017 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际法库风电开发有 限公司冯贝堡项目	2016 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际法库风电开发有 限公司五龙山项目	2019 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际法库风电有限责 任公司双台子项目	2018 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责 任公司	2016 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际大连风电有限责 任公司安台项目	2018 年 12 月 31 日	(b)
河北大唐国际新能源有限公司	2016 年 12 月 31 日	(b)
河北大唐国际崇礼风电有限责 任公司	2016 年 12 月 31 日	(b)
河北大唐国际丰宁风电有限责 任公司	2016 年 12 月 31 日	(b)
甘肃大唐连城发电股份有限公 司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有 限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
青海大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际托克托第二发 电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际呼和浩特热电 有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限 责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有 限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
云南大唐国际红河发电有限责 任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际那兰水电开发有 限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际文山水电开发有 限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
四川金康电力发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市龙泰电力有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责	2020 年 12 月 31 日	(a)

任公司		
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市郁江水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆拓源实业有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
四川大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (c)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (c)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (d)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
江西大唐国际永修风电有限责任公司	2018 年 12 月 31 日	(b)
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
江西大唐国际安远风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	2016 年 12 月 31 日	(b)
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	2017 年 12 月 31 日	(b)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2018 年 12 月 31 日	(f)

(a) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业按15%的税率征收企业所得税。

(b) 根据财政部、国家税务总局《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税[2008]46号及《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》财税[2008]116号文规定，

企业投资由政府投资主管部门核准的风力发电、光伏发电新建项目，于 2008 年 1 月 1 日后经批准的，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(c) 根据格尔木国税登字[2012]第 25 号《减免税批准通知书》，青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司享受自项目取得生产经营收入的第一个纳税年度起，前三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司格尔木一期项目 2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税；格尔木二期项目 2012 年至 2014 年免征企业所得税，2015 年至 2017 年减半征收企业所得税；格尔木三期项目 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税。

(d) 根据宁夏青铜峡市国家税务局税优备通字[2012]第 25 号文规定，宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司自 2012 年度起享受国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税三免三减半政策优惠。

(e) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 34 条及实施条例第 100 条，财税[2008]48 号和内蒙古国际税务局内国税所字[2009]10 号购置节能节水专用设备投资额 10%抵免企业所得税，当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免；红牧风电一二期、卓资风电三期自 2013 年起抵扣。

(f) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及实施条例第九十三条、国税函[2009]203 号规定，高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45	214
银行存款	4,500,795	5,523,334
其他货币资金	27,527	50,343
合计	4,528,367	5,573,891
其中：存放在境外的款项总额	47,035	45,753

其他说明

于 2016 年 12 月 31 日，本公司及子公司被冻结的银行存款为 186 千元；其他货币资金 27,527 千元，主要为银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	490,411	486,895
商业承兑票据	7,400	29,727
合计	497,811	516,622

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,635,583	
商业承兑票据		
合计	1,635,583	

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,004,371	97.72	595,568	7.44	7,408,803	7,580,901	94.44	411,733	5.43	7,169,168
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	186,973	2.28	89,866	48.06	97,107	446,305	5.56	272,406	61.04	173,899
合计	8,191,344	/	685,434	/	7,505,910	8,027,206	/	684,139	/	7,343,067

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢集团山西有限公司	430,377	215,593	50.09%	预计无法全部收回
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	122,570	100.00%	预计无法收回
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	82,950	100.00%	预计无法收回
山东百富物流有限公司	99,107	82,483	83.23%	预计无法全部收回
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	61,217	60,800	99.32%	预计无法全部收回
天津百富实业有限公司	25,428	25,428	100.00%	预计无法收回
NobleGroupLimited	1,212	1,212	100.00%	预计无法收回
重庆大陆杨子江城市开发有限公司	1,112	1,112	100.00%	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	782	100.00%	预计无法收回
昆明博电经贸有限公司	470	470	100.00%	预计无法收回
其他小额款项	3,050	2,168		其他小额款项
合计	828,275	595,568	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,295,000 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例（%）
国家电网公司华北分部	1,269,262	1 年以内		15.50
国网冀北电力有限公司	840,582	1 年以内		10.26
国网江西省电力	692,595	1 年以内		8.46

公司				
国网江苏省电力公司	522,170	1 年以内		6.37
国网浙江省电力公司	502,899	1 年以内		6.14
合计	3,827,508			46.73

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,145,735	77.62	832,302	78.75
1 至 2 年	171,816	11.64	71,764	6.79
2 至 3 年	41,658	2.82	119,741	11.33
3 年以上	116,922	7.92	33,122	3.13
合计	1,476,131	—	1,056,929	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系业务正在执行中,尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 628,038 千元,占预付账款年末余额合计数的比例为 42.55%。

5、应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	110,384
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	28,366	28,366
福建宁德核电有限公司		546,350
华北电力科学研究院有限责任公司		6,165

同方投资有限公司		72,720
山西漳电大唐塔山发电有限公司		20,000
合计	173,757	783,985

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

√适用□不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	28,366	1-5年以上	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	1-2年	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	2-4年	尚未支付	否
合计	173,757	/	/	/

注: 于 2016 年 12 月 31 日, 本公司对账龄一年以上的应收股利进行了评估, 认为该应收股利未发生减值。

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,659,643	99.92	1,317,153	49.52	1,342,490	3,794,111	99.87	1,348,969	35.55	2,445,142
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,049	0.08	109	5.32	1,940	5,054	0.13	109	2.16	4,945
合计	2,661,692	/	1,317,262	/	1,344,430	3,799,165	/	1,349,078	/	2,450,087

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
包头市津粤煤炭有限公司	1,258,744	947,062	75.24	预计款项无法全部收回
广东电网有限责任公司	333,720	95,090	28.49	预计款项无法全部收回
山东百富物流有限公司	153,468	107,428	70.00	预计款项无法全部收回
包头市华诺能源有限公司	103,715	77,786	75.00	预计款项无法全部收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,028	53,920	70.00	预计款项无法全部收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	44,811	31,367	70.00	预计款项无法全部收回
国网福建省电力有限公司	1,921	1,921	100.00	预计款项无法收回
重庆森电电气自动化工程有限公司	1,011	1,011	100.00	预计款项无法收回
广东振戎宏隆资源有限公司	666	666	100.00	预计款项无法收回
重庆电力运输实业总公司	247	247	100.00	预计款项无法收回
其他小额款项	732	655	—	预计款项无法全部收回
合计	1,976,063	1,317,153	/	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 27,938 千元; 本期收回或转回坏账准备金额 56,350 千元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳宝昌胜群电力有限公司	56,350	债务重组
合计	56,350	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,404

其中重要的其他应收款核销情况:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东大唐国际阳西风电有限责任公司	代垫前期费	3,404	债务人已清算注销	企业内部审批流程	是
合计	/	3,404	/	/	/

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回燃料款	1,530,367	1,657,711
代垫工程款	431,812	358,769
应收非流动资产处置收入	137,646	149,746
保证金	110,614	175,991
待收电费	95,198	95,198
职工住房维修基金	16,295	16,669
应收销售材料款	13,388	30,707
应收政府补贴款	7,759	298,158
员工备用金	3,049	4,208
应收工程转让款		249,933
其他	315,564	762,075
合计	2,661,692	3,799,165

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
包头市津粤煤炭有限公司	待收回燃料款	1,258,744	1年以内-3年以上	47.29	947,062
广东电网有限责任公司	代垫工程款	333,720	1年以内-3年以上	12.54	95,090
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	3年以上	5.77	107,428
包头市华诺能源有限公司	待收回燃料款	103,715	3年以上	3.90	77,786
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	待收电费	95,198	2-3年	3.58	
合计	/	1,944,845	/	73.08	1,227,366

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、
------	--------	------	------	----------

	名称			金额及依据
绍兴滨海新城管委会	蒸汽价格补贴	5,508	1-2 年	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于 2017 年全额收取
河北唐山海港经济开发区管理委员会	政府扶持资金	828	1-2 年	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于 2017 年全额收取
漳浦县国税局	增值税减半退税	787	1 年以内	根据国税局税款返还周期判断, 预计于 2017 年全额收取
长乐市国税局	增值税减半退税	636	1 年以内	根据国税局税款返还周期判断, 预计于 2017 年全额收取
合计	/	7,759	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,551,303	48,692	2,502,611	2,723,322	112,811	2,610,511
在产品	165,402		165,402	271,850	135,270	136,580
库存商品	39,985		39,985	1,472,391	473,835	998,556
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	58,575		58,575	118,405	6,271	112,134
合计	2,815,265	48,692	2,766,573	4,585,968	728,187	3,857,781

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	112,811			64,119		48,692
在产品	135,270			135,270		
库存商品	473,835			473,835		
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	6,271			6,271		
合计	728,187			679,495		48,692

8、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	11,656	63,360
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）	100,000	
合计	111,656	63,360

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,412,090	
预交税费-企业所得税	367,970	13,212
预交税费-其他税费	3,205	78
其他	7,018	147
合计	1,790,283	13,437

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,471,965	489,140	4,982,825	5,459,470	489,140	4,970,330
按公允价值计量的	670,686	465,062	205,624	634,091	465,062	169,029
按成本计量的	4,801,279	24,078	4,777,201	4,825,379	24,078	4,801,301
合计	5,471,965	489,140	4,982,825	5,459,470	489,140	4,970,330

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	641,934		641,934
公允价值	205,624		205,624
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-436,310		-436,310
已计提减值金额	465,062		465,062

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中能联合电力燃料有限公司	900			900					1.8	
中国大地财产保险股份有限公司	170,093			170,093					2.62	23,967
唐港铁路有限责任公司	327,150			327,150					13.97	61,715
四川大渡河双江口水电开发有限公司	90,100			90,100					17	
蒙冀铁路有限责任公司	2,700,045			2,700,045					9	53,103
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	249,600			249,600					10	
锦赤铁路有限责任公司	341,504			341,504					16	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	40,650			40,650					10	

河北集通正蓝张铁路有限责任公司	12,620			12,620					10	
中电投锦州港口有限责任公司	43,840			43,840					10	
南方海上风电联合开发有限公司	70,000			70,000					10	
航天重型工程装备有限公司	10,000			10,000					5	
呼准鄂铁路有限责任公司	45,970			45,970					8	
大同煤矿集团大唐热电有限公司	69,714			69,714					11	
唐山海港大唐燃料有限公司	900			900					18	
内蒙古坤德物流股份有限公司	54,000			54,000	24,078			24,078	15	
锡林浩特华唐多水源有限公司	9,100		9,100						10	
新余市洋坊运输股份有限公司	9,225			9,225					6.64	
张家口市市政公用热力有限责任公司	15,000			15,000					7.5	

向莆铁路股份有限公司	321,616			321,616					7.72	
呼伦贝尔扎罗木得水利水电公司	15,000		15,000	0					15	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	47,167			47,167					3.14	
国电重庆恒泰发电有限公司	39,185			39,185					10	
鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	142,000			142,000					5	
合计	4,825,379		24,100	4,801,279	24,078			24,078	/	138,785

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	489,140	489,140
本期计提		
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	489,140	489,140

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				21,132		21,132	
其中：未实现融资收益				84		84	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	143,491		143,491	216,085		216,085	
减：一年内到期部分的 账面价值（附注七、8）	-11,656		-11,656	-63,360		-63,360	
合计	131,835		131,835	173,857		173,857	/

12、长期股权投资

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
河北蔚州能源综合开发有限公司	335,822	85,365		-21,950		123				399,360	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	327,045			13,609		280				340,934	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
福建宁德核电有限公司	4,678,202	270,517		713,777						5,662,496	
小计	5,441,052	355,882		705,436		403				6,502,773	
二、联营企业											
中远大唐航运股份有限公司	25,631			-617						25,014	
中国大唐集团财务有限	1,070,589			130,141	-41,807		-83,067			1,075,856	

公司											
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,973,052			197,205		-45,184				2,125,073	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	342,689			57,076						399,765	
同方投资有限公司	361,876			66,771	-2,329		-7			426,311	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,982			116			-101			6,997	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,441,348			-56,637						1,384,711	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370	
内蒙古大唐大塔能源有限公司											
华北电力科学研究院有限责任公司	123,075			8,696						131,771	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	103,790			-2,572						101,218	
大唐融资租	476,744			16,641			-20,000			473,385	

赁有限公司											
大唐财富投资管理有限公司	26,268			2,165						28,433	
巴新铁路有限责任公司	633,814			-6,272						627,542	
中国大唐集团核电有限公司	151,364	120,000		-960						270,404	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	17,666			-1,199						16,467	
北京上善恒盛置业有限公司	176,278			76,953						253,231	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	11,017			8,677						19,694	
山西大唐运城发电有限责任公司	193,196			-90,882						102,314	
重庆冠铭投资有限公司											
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	211,119			-14,020						197,099	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	

同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	79,971	240,000		3,184						323,155	
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783									27,783	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
MacroTechnologies Inc. (Vietnam) Limited(宏达)	4,221			468					289	4,978	
阜新环发废弃物处置有限公司	4,000		4,000								
锦州城市供热有限公司	40,000									40,000	
重庆涪陵水资源开发有限公司	78,011			14,192			-9,263			82,940	
重庆能投售电有限公司	14,500	14,500		-310						28,690	
江苏大唐售电有限公司		3,000								3,000	
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584	
重庆科源电力有限公司	2,682									2,682	

小计	7,794,025	377,500	4,000	408,816	-44,136	-45,184	-112,438		289	8,374,872	
合计	13,235,077	733,382	4,000	1,114,252	-44,136	-44,781	-112,438		289	14,877,645	

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	688,339			688,339
2. 本期增加金额	2,112			2,112
3. 本期减少金额	8,052			8,052
4. 期末余额	682,399			682,399
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	110,712			110,712
2. 本期增加金额	21,960			21,960
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	132,672			132,672
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	549,727			549,727
2. 期初账面价值	577,627			577,627

14、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电设施	煤化工专用资产	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	89,950,470	135,351,141	29,410,374	3,313,628	9,778,044	267,803,657
2. 本期增加金额	2,458,482	7,992,600	10,936	511,000	231,270	11,204,288
3. 本期减少金额	10,539,747	5,787,189	29,421,310	777,132	3,772,973	50,298,351
4. 期末余额	81,869,205	137,556,552		3,047,496	6,236,341	228,709,594
二、累计折旧						
1. 期初余额	18,534,961	59,882,491	1,515,787	1,484,236	2,268,152	83,685,627
2. 本期增加金额	2,750,859	7,494,528	893,617	278,892	528,132	11,946,028
3. 本期减少金额	960,399	350,752	2,409,404	350,811	800,032	4,871,398
4. 期末余额	20,325,421	67,026,267		1,412,317	1,996,252	90,760,257
三、减值准备						
1. 期初余额	500,726	569,585	926,865	6,897	81,646	2,085,719
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额	309,321	418	926,865	6,412	54,418	1,297,434
4. 期末余额	191,405	569,167		485	27,228	788,285
四、账面价值						

1. 期末账面价值	61,352,379	69,961,118		1,634,694	4,212,861	137,161,052
2. 期初账面价值	70,914,783	74,899,065	26,967,722	1,822,495	7,428,246	182,032,311

注：本年累计折旧额为 11,946,028 千元，其中计入成本费用的金额为 11,892,614 千元，本年由在建工程转入固定资产原价为 10,185,347 千元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	788,813	508,826	184,055	95,932	
发电设施	2,566,363	1,945,881	517,638	102,844	主要系被关停火电机组
合计	3,355,176	2,454,707	701,693	198,776	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	4,834,018	932,260		3,901,758
发电设施	9,970,536	3,900,436		6,070,100
运输工具	1,551,440	611,893		939,547
合计	16,355,994	5,444,589		10,911,405

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	137,324
发电设施	34,628
运输设备	33,130
合计	205,082

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	9,164,744	达到预定可使用状态转入固定资产，尚未办理产权证

其他说明：

√适用 □不适用

所有权受到限制的固定资产情况

详见附注七、57 所有权或使用权受限制的资产。

固定资产减值准备计提情况

2016 年度，固定资产减值准备减少 1,297,434 千元，主要系出售煤化工及关联项目股权所致

15、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘孜 3450MW 水电站项目	22,209,676		22,209,676	19,608,829		19,608,829
内蒙古托克托电厂五期扩建工程	2,532,414		2,532,414	397,166		397,166
雷州新建 2*1000MW 项目	2,445,072		2,445,072	711,836		711,836
沈东热电项目	1,086,467		1,086,467	441,791		441,791
重庆芙蓉江浩口水电站工程	832,339		832,339	345,603		345,603
宁夏红寺堡 100MW 风电场	630,280		630,280	587,732		587,732
鄂尔多斯硅铝项目	523,883		523,883	474,773		474,773
河北唐山北郊热电项目	481,618		481,618	139,830		139,830
贵州芙蓉江角木塘水电站工程	376,907		376,907	178,332		178,332
潮州三期扩建工程	349,376		349,376	349,302		349,302
技改技术及其他	10,918,950		10,918,950	44,096,418	1,719,936	42,376,482
合计	42,386,982		42,386,982	67,331,612	1,719,936	65,611,676

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
甘孜3450MW水电站项目	37,660,340	19,608,829	3,198,160	597,313		22,209,676	87.58	87.58	4,938,852	792,798	4.41	自有资金/融资
内蒙古托克托电厂五期扩建工程	4,370,280	397,166	2,135,248			2,532,414	57.95	57.95	56,120	49,854	4.41	自有资金/融资
雷州新建2*1000MW项目	8,661,220	711,836	1,733,236			2,445,072	28.23	28.23	60,789	41,304	3.92	自有资金/融资
沈东热电项目	3,306,170	441,791	644,676			1,086,467	32.92	32.92	45,699	28,235	3.09	自有资金/融资
重庆芙蓉江浩口水电站工程	1,513,920	345,603	488,086	1,350		832,339	55.00	55.00	19,331	9,952	4.15	自有资金/融资
宁夏红寺堡100MW风电场	769,953	587,732	43,094	546		630,280	93.00	93.00	17,316	14,718	4.7	自有资金/融资
鄂尔多斯硅铝项目	15,028,320	474,773	49,110			523,883	4.43	4.43	167,452	1,299	4.69	自有资金/融资

河北唐山北郊热电项目	3,108,040	139,830	341,788			481,618	15.50	3.59	14,449	14,308	4.34	自有资金/融资
贵州芙蓉江角木塘水电站工程	849,390	178,332	199,056	481		376,907	45.00	45.00	8,942	7,025	4.41	自有资金/融资
潮州三期扩建工程	8,850,480	349,302	74			349,376	3.95	3.95				自有资金/融资
技改技术及其他		44,096,418	7,283,572	9,585,657	30,875,383	10,918,950			5,023,626	199,577		
合计		67,331,612	16,116,100	10,185,347	30,875,383	42,386,982	/	/	10,352,576	1,159,070	/	/

注：①预付工程款的前期比较数据已经过重新编排，以适合本年度的列报方式；

②因煤化工及关联项目股权转让，导致本年度在建工程其他减少 30,750,339 千元。

16、工程物资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	133,749	462,665
专用设备	871,063	1,873,571
其他	3,425	155,043
合计	1,008,237	2,491,279

其他说明：

预付大型设备款的前期比较数据已经过重新编排，以适合本年度的列报方式

17、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权及矿业权	资源使用权	专有技术	电脑软件	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	3,784,540			2,810,177	37,846	731,520	200,154	16,732	7,580,969
2. 本期增加金额	392,144					270	37,629	367	430,410
3. 本期减少金额	1,247,194			1,793,117		731,790	58,716	1,801	3,832,618
4. 期末余额	2,929,490			1,017,060	37,846		179,067	15,298	4,178,761
二、累计摊销									
1. 期初余额	529,665			33,966	36,693	91,744	98,537	14,837	805,442
2. 本期增加金额	94,464			1,247	246	19,856	19,180	141	135,134
3. 本期减少金额	132,901			14,213		111,600	29,881	248	288,843
4. 期末余额	491,228			21,000	36,939		87,836	14,730	651,733
三、减值准备									
1. 期						42,457			42,457

初余额									
2. 本期增加金额									
3. 本期减少金额						42,457			42,457
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	2,438,262		996,060	907		91,231	568		3,527,028
2. 期初账面价值	3,254,875		2,776,211	1,153	597,319	101,617	1,895		6,733,070

注：本年累计摊销增加 135,134 千元，其中计入成本费用的金额为 126,308 千元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吕四港发电厂	169,446	海域使用权证尚未转成土地证
和平区长白岛土地	95,790	正在协商拆迁问题，暂未办理产权证
水源地、灰场土地使用权	54,541	因政府相关原因，取得土地使用权时未办理产权证，目前正在协调办理
云冈土地	21,245	因政府相关原因，正与政府协调办理产权证
合计	341,022	

18、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795					273,795
收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995					165,995
收购四川金康电力发展有限公司	130,830					130,830
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177					120,177

收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361					104,361
收购引起的其他小额商誉	104,728					104,728
合计	899,886					899,886

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：本年，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司电力分部和煤炭分部相关的商誉未发生减值。

本公司及其子公司将商誉分配至资产组中。资产组的可收回金额是基于管理层的5年财务预算的现金流量预测确定，并采用7%-12.29%的折现率。超过5年的现金流量按照永续年金假设为基础计算。

用于减值测试的重要假设包括预计的电价、电厂所在地区的电力需求状况、燃料价格以及在在建煤矿预计投产时间和预计燃煤销售价格等。管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期来确定这些重要假设。折现率反映每个资产组或资产组合的特定风险。管理层相信这些重要假设的任何合理变化都有可能引起单个资产组或资产组合的账面价值超过它们的可收回金额。

19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土石方剥离	487,471			487,471	
拆迁补偿款	91,105		786		90,319
经营租赁装修	37,411		3,089	395	33,927
其他	100,797	59,530	48,310	38,743	73,274
合计	716,784	59,530	52,185	526,609	197,520

20、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	374,247	92,701	354,991	87,885
内部交易未实现利润	1,375,351	343,838	2,846,385	711,596
可抵扣亏损	10,755,976	2,682,421	206,777	51,420
递延收益	764,325	188,232	745,678	186,419
资产评估减值	16,012	4,003	17,129	4,282

固定资产折旧	79,790	15,431	84,020	15,986
其他	275,138	66,973	381,336	93,315
合计	13,640,839	3,393,599	4,636,316	1,150,903

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,674,064	551,876	2,757,477	572,729
可供出售金融资产公允价值变动	3,833	958	3,809	952
一般性借款资本化利息			8,718	2,179
其他	10,605	2,651	18,317	3,772
合计	2,688,502	555,485	2,788,321	579,632

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,954,564	6,214,310
可抵扣亏损	4,230,077	10,722,227
合计	7,184,641	16,936,537

注：由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有将全部可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	315,897	377,763	
2018年	370,204	2,302,650	
2019年	1,141,630	3,209,194	
2020年	1,422,226	4,530,555	
2021年	980,120		
合计	4,230,077	10,420,162	/

21. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,191,735	2,773,571
待抵扣增值税	468,129	

委托贷款	125,188	121,778
预计以劳务方式收回的应收款	10,448	13,558
地票款	6,790	6,790
其他	208,860	200,681
减：一年内到期部分（附注七、8）	-100,000	
合计	3,911,150	3,116,378

22、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,000	
抵押借款		
保证借款	100,000	4,180,000
信用借款	10,896,175	10,605,757
合计	11,010,175	14,785,757

注：云南大唐国际电力有限公司下属子公司云南大唐国际红河发电有限责任公司于2016年4月8日取得电费收费权质押借款14,000千元，详见附注七、57“所有权受到限制的资产”；于2016年8月31日，本公司出售大唐能源化工有限责任公司股权导致由本公司提供担保的保证借款减少4,000,000千元；甘肃大唐国际连城发电有限责任公司本年度偿还由本公司提供担保取得的借款80,000千元。

其他说明

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、应付票据

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	150,000	
银行承兑汇票	2,038,449	2,095,939
合计	2,188,449	2,095,939

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

24、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	8,171,735	11,693,168
应付燃料及材料款	5,068,303	7,641,715
其他	2,560,130	2,926,976
合计	15,800,168	22,261,859

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大唐华银电力股份有限公司	315,685	小指标款按合同进行偿还
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	154,872	未达到付款条件
湘电风能有限公司	131,753	工程未完工、未达到付款条件
中国水利水电第十四工程局有限公司	118,902	工程未完工、未达到付款条件
北京清新环境技术股份有限公司	110,000	未达到付款条件
合计	831,212	/

25、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款	143,600	249,338
其他	38,808	53,447
合计	182,408	302,785

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大唐科技产业集团有限公司	16,259	项目未完全结算
山煤国际能源集团连云港有限公司	7,064	未办理结算
重庆蒙拓商贸有限公司	6,518	未办理结算
天津宝隆盛通国际贸易有限公司	1,000	未办理结算
涪陵协和实业有限责任公司	460	未办理结算
合计	31,301	/

于 2016 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的预收账款为 32,494 千元，主要为预收产品款。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

26、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,430	4,241,137	4,254,851	15,716
二、离职后福利-设定提存计划	88,489	727,711	760,148	56,052
三、辞退福利		868	868	
四、一年内到期的其他福利				
合计	117,919	4,969,716	5,015,867	71,768

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,228,040	3,228,040	
二、职工福利费		227,199	227,199	
三、社会保险费	16,035	276,430	284,526	7,939
其中:医疗保险费	13,451	229,668	235,932	7,187
工伤保险费	1,612	31,332	32,576	368
生育保险费	972	15,430	16,018	384
四、住房公积金	1,289	317,126	317,487	928
五、工会经费和职工教育经费	12,106	115,656	120,913	6,849
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		76,686	76,686	
合计	29,430	4,241,137	4,254,851	15,716

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,835	563,343	569,378	5,800
2、失业保险费	2,660	30,224	31,666	1,218
3、企业年金缴费	73,994	134,144	159,104	49,034
合计	88,489	727,711	760,148	56,052

其他说明:

□适用 √不适用

27、应交税费

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	235,601	-4,633,700
消费税		44,208
营业税	4,395	44,176
企业所得税	331,124	721,074

个人所得税	33,938	58,740
城市维护建设税	17,443	22,288
教育费附加	16,187	16,079
印花税	3,906	
耕地占用税	135,256	
其他	109,965	125,615
合计	887,815	-3,601,520

其他说明：

公司根据 2016 年 12 月 3 日财政部印发的《增值税会计处理规定》的通知，“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额均已根据流动性等情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示。

28、应付利息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	180,458	217,387
企业债券利息	374,552	373,675
短期借款应付利息	1,460	18,918
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	556,470	609,980

29、应付股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	633,461	316,706
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	633,461	316,706

30、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	201,662	316,677
预收出售资产款	165,317	135,317
应付购买关停容量指标款	327,441	319,611
应付社保费	127,318	140,549
库区维护基金	127,208	97,221
应付工程款	98,371	95,885
应付水费	75,736	59,214
应付煤灰处理费及租赁费	8,490	9,998

应付劳务费	3,801	42,313
应付收购款	434	101,779
其他	461,430	896,217
合计	1,597,208	2,214,781

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付保证金	932,112	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
合计	932,112	/

于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款 932,112 千元，主要为应付保证金等，因付款期限尚未届满，该款项尚未结清。

31、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	7,748,794	12,644,199
1 年内到期的长期应付款	2,505,960	4,023,660
合计	10,254,754	16,667,859

32、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	14,182,902	15,143,743
合计	14,182,902	15,143,743

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 大唐 SCP002	40 亿	2015-5-21	270 天	40 亿	4,077,178		15,183		4,092,361	
15 大唐 SCP003	30 亿	2015-6-15	270 天	30 亿	3,050,959		17,648		3,068,607	
15 大唐 SCP004	30 亿	2015-7-17	270 天	30 亿	3,041,425		24,968		3,066,393	
15 大唐 SCP005	40 亿	2015-8-21	270 天	40 亿	4,045,912		47,039		4,092,951	
15 大唐托电 CP001	6 亿	2015-3-18	366 天	6 亿	623,659		6,221		629,880	
15 大唐潮州 SCP002	3 亿	2015-7-27	270 天	3 亿	304,610		3,247		307,857	
16 大唐 SCP001	30 亿	2016-2-25	180 天	30 亿		3,000,000	38,803		3,038,803	
16 大唐 SCP002	30 亿	2016-3-15	178 天	30 亿		3,000,000	35,405		3,035,405	
16 大唐 SCP003	30 亿	2016-4-25	270 天	30 亿		3,000,000	53,638			3,053,638
16 大唐 SCP004	40 亿	2016-5-18	268 天	40 亿		4,000,000	69,462			4,069,462
16 大唐 SCP005	40 亿	2016-8-22	270 天	40 亿		4,000,000	36,598			4,036,598
16 大唐 SCP006	30 亿	2016-9-14	268 天	30 亿		3,000,000	23,204			3,023,204

合计	/	/	/		15,143,743	20,000,000	371,416		21,332,257	14,182,902
----	---	---	---	--	------------	------------	---------	--	------------	------------

其他说明：

√适用 □不适用

本公司于2016年2月25日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第一期超短期融资券”（“2016年第一期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为180天，单位面值为100元人民币，发行利率为2.63%。

本公司于2016年3月15日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第二期超短期融资券”（“2016年第二期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为178天，单位面值为100元人民币，发行利率为2.42%。

本公司于2016年4月25日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第三期超短期融资券”（“2016年第三期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.60%。

本公司于2016年5月18日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第四期超短期融资券”（“2016年第四期超短期融资券”）的发行，发行额为40亿元人民币，期限为268天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.78%。

本公司于2016年8月22日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第五期超短期融资券”（“2016年第五期超短期融资券”）的发行，发行额为40亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.53%。

本公司于2016年9月14日完成了“大唐国际发电股份有限公司2016年度第六期超短期融资券”（“2016年第六期超短期融资券”）的发行，发行额为30亿元人民币，期限为268天，单位面值为100元人民币，票面利率为2.59%。

33、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	28,923,550	31,920,942
抵押借款	1,590,000	1,750,000
保证借款	12,920,200	23,225,305
信用借款	54,481,160	85,809,164
减：一年内到期的长期借款	-7,748,794	-12,644,199
合计	90,166,116	130,061,212

长期借款分类的说明：

于2016年12月31日，本公司及其子公司以电费收费质押权取得借款为28,923,550千元，详见附注七、57“所有权或使用权受限制的资产”。

于2016年12月31日，本公司及其子公司取得抵押借款1,590,000千元，详见附注七、57“所有权或使用权受限制的资产”。

于2016年12月31日，本公司及其所属内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司等12家取得保证借款12,920,200千元，由本公司、中国大唐集团公司、北京大地远通（集团）有限公司、四川远通水电开发有限公司、重庆鼎泰能源（集团）有限公司各股东共同提供连带责任担保。

于2016年12月31日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为1.35%-6.22%。

其他说明，包括利率区间：

于2016年12月31日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为1.35%-6.22%。

34、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2009年大唐公司债第一期（09大唐01）	2,992,519	2,989,908
2009年大唐公司债第二期（11大唐01）	2,988,152	2,985,749
2012年大唐公司债第一期（12大唐01）	2,983,659	2,981,479
2012年大唐公司债第二期（12大唐02）	2,980,234	2,978,221
2014年第一期中期票据（14大唐MTN001）	3,482,191	3,474,661
合计	15,426,755	15,410,018

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
09大唐01	30亿	2009-8-19	10年	30亿	2,989,908		150,154	2,611		2,992,519
11大唐01	30亿	2011-4-22	10年	30亿	2,985,749		157,802	2,403		2,988,152
12大唐01	30亿	2013-3-27	10年	30亿	2,981,479		153,321	2,180		2,983,659
12大唐02	30亿	2014-11-3	10年	30亿	2,978,221		150,066	2,013		2,980,234
14大唐MTN001	35亿	2014-8-22	5年	35亿	3,474,661		182,180	7,530		3,482,191
减：一年内到期部分年末余额										
合计	/	/	/		15,410,018		793,523	16,737		15,426,755

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监[2009]654号文核准，本公司于2009年8月19日、2011年4月22日发行公司债券（09第一期、09第二期），发行总额60亿元，债券期限为10年。此债券采用单利按年计息，固定年利率分别为5%、5.25%，每年付息一次。

经中国证券监督管理委员会证监[2012]1611号文核准，本公司于2013年3月27日发行公司债券（12大唐01），发行总额30亿元，债券期限为10年。此债券采用单利按年息，固定年利率为5.10%，每年付息一次。

本公司于 2014 年 8 月 22 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第一期中期票据的发行，本期中期票据发行额度为人民币 35 亿元，发行期限为 5 年，票面金额为人民币 100 元，年利率为 5.20%。

本公司于 2014 年 11 月 3 日完成了 2012 年大唐国际发电股份有限公司债券(第二期)的发行，发行金额为 30 亿元，发行期限为 10 年，年利率为 5.00%。

35、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	11,815,872	21,429,012
其他	21,000	2,079,242
减：一年内到期部分	-2,505,960	-4,023,660
合计	9,330,912	19,484,594

36、预计负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	328,588		年初涉及的三笔未决诉讼均于本年度已结案
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	43,550		出售内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司股权导致土方回填款减少
合计	372,138		/

37、递延收益

递延收益情况

√适用□不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,642,779	272,980	1,186,498	729,261	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,551,485	83,154	580,244	1,054,395	呼准二线压矿补偿、资产售后回租
合计	3,194,264	356,134	1,766,742	1,783,656	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保补助	337,852	58,814	42,169		354,497	与资产相关
课题补助	92,657	1,237	3,664	47,493	42,737	与资产相关
其他补助	1,165,862	212,929	268,815	819,158	290,818	与资产/收益相关
土地出让金返还	37,461		4,768		32,693	与资产相关
耕地占用税返还	8,947		431		8,516	与收益相关
合计	1,642,779	272,980	319,847	866,651	729,261	/

38、股本

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,310,038						13,310,038

39、资本公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	10,231,929	1	207,365	10,024,565
其他资本公积	622,743	1,623	65,865	558,501
合计	10,854,672	1,624	273,230	10,583,066

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司所属子公司因收购少数股权导致资本公积净减少额为 262,216 千元；因处置子公司导致资本公积净减少额为 9,390 千元。

40、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计							

算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	93,418	-24,963		6	-24,969		68,449
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	37,268	-44,136			-44,136		-6,868
可供出售金融资产公允价值变动损益	-462,206	24,944		6	24,938		-437,268
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	53,294	-5,771			-5,771		47,523
其他	465,062						465,062
其他综合收益合计	93,418	-24,963		6	-24,969		68,449

41、专项储备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	350,934	11,546	103,251	259,229
维简费	44,622	1,024	31,420	14,226
合计	395,556	12,570	134,671	273,455

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2016年12月31日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古宝利煤炭有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的安全生产费和维简费，以及本公司按权益法享有的合营（联营）企业专项储备的份额。

42、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,996,592			4,996,592
任意盈余公积	13,287,508	2,213,673		15,501,181
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,284,100	2,213,673		20,497,773

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

43、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,085,379	2,322,148
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,085,379	2,322,148
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,623,331	2,809,033
减：提取法定盈余公积		457,146
提取任意盈余公积	2,213,673	858,351
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,262,706	1,730,305
转作股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	-5,014,331	2,085,379

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

44、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,585,125	43,512,448	61,216,936	42,367,607
其他业务	539,194	104,047	673,349	38,600
合计	59,124,319	43,616,495	61,890,285	42,406,207

45、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	16,179	124,953
城市维护建设税	208,111	281,398
教育费附加	186,203	248,251
资源税	37,575	23,408
房产税	176,661	
土地使用税	162,609	
车船使用税	3,178	
印花税	44,867	
其他	27,574	16,722
合计	862,957	694,732

注：根据《财政部关于【增值税会计处理规定】有关问题的解读》，将本年度5-12月份“房产税”、“土地使用税”、“车船使用税”、“印花税”通过“税金及附加”科目核算。

46、销售费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	56,831	61,294
运杂费及售后服务费	35,213	38,157
修理费	26,437	22,857
租赁费	2,619	18,517
职工薪酬	11,448	11,615
运输费	10,752	9,622
装卸费	3,232	5,074
仓储保管费	1,234	4,587
折旧费	590	2,799
业务经费	786	1,196
广告费	62	148
其他	28,324	27,916
合计	177,528	203,782

47、管理费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,039,133	1,023,941
停工损失	779,696	881,522
房产税	65,565	141,303
租赁费	101,252	128,894
土地使用税	62,993	118,197
保险费	150,667	114,996
无形资产摊销	100,199	88,154
运输费	75,439	84,072

折旧费	93,155	83,034
差旅费	78,311	82,968
修理费	88,046	19,316
其他	1,215,236	1,030,837
合计	3,849,692	3,797,234

48、财务费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,788,740	11,280,913
减：利息收入	-47,521	-76,585
减：利息资本化金额	-1,164,143	-3,497,478
汇兑损益	9,597	18,048
其他	111,285	173,375
合计	6,697,958	7,898,273

49、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-27,117	1,220,365
二、存货跌价损失		341,830
三、可供出售金融资产减值损失		38,672
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		31,752
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		1,300,380
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-27,117	2,932,999

50、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,114,252	940,966
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,351,878	452
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入		

当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	139,330	129,507
处置可供出售金融资产取得的投资收益		100,167
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	34,736	31,358
合计	-3,063,560	1,202,450

其他说明：

本年处置长期股权投资产生的投资收益，主要系公司与中新能化科技有限公司（以下简称“中新能化”）按照《大唐国际发电股份有限公司与中新能化科技有限公司关于煤化工及关联项目转让协议》的规定于2016年8月31日进行了委托贷款的豁免和股权交割。该事项对公司合并报表层面的利润总额影响金额为-4,313,959千元，对公司个别报表层面的利润总额影响金额为-18,039,647千元。

公司与中新能化于2016年6月30日签署《大唐国际发电股份有限公司与中新能化科技有限公司关于煤化工及关联项目转让协议》，约定公司将其持有的大唐能源化工有限责任公司100%的股权、内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司100%的股权、内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司100%的股权、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司60%的股权以及内蒙古克什克腾电源前期项目资产（上述公司及项目统称为“煤化工及关联项目”）出售予中新能化。中新能化系公司之控股股东中国大唐集团公司于2016年4月21日成立的全资子公司。交易价格为在豁免公司对煤化工及关联项目部分委托贷款的基础上，以人民币1元为对价转让给中新能化。

51、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,285	40,659	16,285
其中：固定资产处置利得	15,146	19,760	15,146
无形资产处置利得		369	
在建工程处置利得	1,139	20,530	1,139
债务重组利得	39	1,002	39
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		4,844	
政府补助	472,657	1,534,800	135,310
违约赔偿收入	23,884	28,688	23,884
其他	74,871	131,383	74,871
合计	587,736	1,741,376	250,389

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经营性财政补助	152,810	590,056	与收益相关
政府补助摊销	319,847	944,744	与资产/收益相关
合计	472,657	1,534,800	/

52、营业外支出

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,235	20,386	11,235
其中：固定资产处置损失	6	20,386	6
无形资产处置损失	11,229		11,229
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	595	2,400	595
资产报废、毁损损失	3,109	28,848	3,109
违约金\赔偿金及罚款支出	2,934	155,996	2,934
税收滞纳金		160	
其他	212,883	124,987	29,903
合计	230,756	332,777	47,776

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,920,452	3,076,249
递延所得税费用	-2,688,702	208,505
合计	-768,250	3,284,754

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,240,226
按法定/适用税率计算的所得税费用	310,056

子公司适用不同税率的影响	-246,347
调整以前期间所得税的影响	-5,094
非应税收入的影响	-354,636
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,507,655
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,189,931
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	210,047
所得税费用	-768,250

54、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、40

55、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	502,284	1,217,511
保险公司赔款及社保收款	65,494	62,449
财务费用—利息收入	47,521	76,585
经营租赁固定资产收到的现金	30,242	37,742
其他	292,325	339,863
合计	937,866	1,734,150

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护费	2,093,029	1,633,622
技术监督服务费	101,253	122,858
租赁费	101,252	91,543
差旅费	78,311	72,415
保险费	133,242	91,766
水电费	19,222	28,264
其他期间费用	138,865	398,846
合计	2,665,174	2,439,314

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试运行收入、基建保证金等	102,477	106,990

合计	102,477	106,990
----	---------	---------

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售煤化工及关联项目股权	453,513	
合计	453,513	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到款项	2,742,751	12,165,520
基建补助资金		38,439
其他	52,150	80,189
合计	2,794,901	12,284,148

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	4,211,376	3,707,878
其他	55,004	184,680
合计	4,266,380	3,892,558

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,008,476	3,283,353
加：资产减值准备	-27,117	2,932,999
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,914,574	11,278,954
无形资产摊销	126,308	124,085
长期待摊费用摊销	52,185	177,258
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,050	-20,273
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,098	28,848
公允价值变动损失（收益以“-”号		

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	6,624,597	7,783,435
投资损失(收益以“—”号填列)	3,063,560	-1,202,450
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,664,549	233,953
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-24,153	-25,448
存货的减少(增加以“—”号填列)	-312,284	-536,930
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-552	2,580,431
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-278,433	-145,625
其他	-27,683	-1,443,017
经营活动产生的现金流量净额	20,452,977	25,049,573
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		650,000
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,500,684	5,199,317
减: 现金的期初余额	5,199,317	5,013,275
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-698,633	186,042

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	19,126
其中: 云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	19,126
煤化工及关联项目	0.001
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	454,343
其中: 云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	830
煤化工及关联项目	453,513
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-435,217
其中: 云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	18,296
煤化工及关联项目	-453,513

其他说明:

出售煤化工及关联项目股权导致本年度处置子公司收到的现金净额为负数，在现金流量表主表中重分类列示在“支付其他与投资活动有关的现金”中。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,500,684	5,199,317
其中：库存现金	45	214
可随时用于支付的银行存款	4,500,609	5,199,073
可随时用于支付的其他货币资金	30	30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,500,684	5,199,317
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

57、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,683	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金及诉讼冻结的银行存款
应收票据		
存货		
固定资产	3,754,550	
无形资产		
电费收费权	3,710,906	
其他	1,033,964	
合计	8,527,103	/

其他说明：

截至 2016 年 12 月 31 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 3,156,851 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 1,390,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 597,699 千元的固定资产（水电站资产）作为抵押取得长期借款 200,000 千元。青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以期末账面价值 1,033,964 千元的全部资产作为抵押以及电费收费权质押（对应的应收电费余额为 14,547 千元）取得长期借款 350,000 千元，云南大唐国际电力有限公司及其子公司以电费收费权质押取得短期借款 14,000 千元、长期借款 5,580,390 千元（对应的应收电费余额为

223,933 千元)；广东大唐国际潮州发电有限责任公司等 21 家子公司以电费收费权质押取得长期借款 22,993,160 千元（对应的应收电费余额为 3,472,426 千元）。

58、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,655	6.9370	46,166
港币	373	0.8945	334
印度尼西亚盾	552,627	0.0005	285
应收账款			
其中：美元	31,673	6.9370	219,716
欧元	12	7.3068	88
长期借款			
其中：美元	59,803	6.9370	414,853
短期借款			
美元	11,497	6.9370	79,755

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司、新加坡亚电水电（投资）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定以港币、新元为其记账本位币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
大唐能源化工有限责任公司	0.001	100	出售	2016-8-31	煤化工及关联项目转让协议	-4,313,959						
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司		60										
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司		100										
内蒙古		100										

大唐国际锡林浩特发电有限责任公司													
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	19,126	70		2016-7-31	股权转让确认函	-26,296							

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

(1) 本年新投资设立二级子企业 6 户。新投资设立江苏大唐国际金坛热电有限责任公司，股权比例 100%；江苏大唐国际如皋热电有限责任公司，股权比例 60%；辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司，股权比例 100%；浙江大唐国际平湖风电有限责任公司，股权比例 100%；广东大唐国际电力营销有限公司，股权比例 100%；辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司，股权比例 100%。

(2) 二级子企业四川大唐国际甘孜水电开发有限公司吸收合并下属三级子企业康定国能水电开发有限公司。

(3) 二级子企业广东大唐国际新能源有限公司下属三级子企业广东大唐国际阳西风电有限责任公司注销。

(4) 二级子企业大唐同舟科技有限公司下属三级子企业北京同舟高电环保科技有限公司注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京大唐燃料有限公司	北京市西城区	北京市西城区	商贸	51		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力、热力销售	51		非同一控制下的企业合并
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100		投资设立
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	40.35		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	煤炭销售	70		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	煤炭批发经营	100		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格	青海省格尔木	青海格尔木	光伏发电	100		投资设立

尔木光伏发电有 限责任公司						
深圳大唐宝昌燃 气发电有限公司	深圳市龙华新区	深圳市龙华新区	火力发电	51		非同一控制下的企业 合并
浙江大唐国际江 山新城热电有限 责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100		投资设立
浙江大唐国际绍 兴江滨热电有限 责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90		投资设立
江西大唐国际新 能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100		投资设立
江西大唐国际宜 春煤电有限责任 公司	江西省宜春市	江西省宜春市	煤炭生产	51		投资设立
天津大唐国际盘 山发电有限责任 公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75		投资设立
山西大唐国际神 头发电有限责任 公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60		投资设立
山西大唐国际云 冈热电有限责任 公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100		投资设立
甘肃大唐国际连 城发电有限责任 公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	火力发电	55		投资设立
河北大唐国际唐 山热电有限责任 公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80		投资设立
江苏大唐国际吕	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55		投资设立

四港发电有限责任公司						
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.5		投资设立
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40	24	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51	24.5	投资设立
大唐国际（香港）有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.51		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40		投资设立

托克托第二发电 有限责任公司						
江西大唐国际新 余发电有限责任 公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100		非同一控制下的企业 合并
内蒙古大唐国际 准格尔矿业有限 公司	鄂尔多斯市准格尔 旗	内蒙古鄂尔多斯市 准格尔旗	原煤开采	52		非同一控制下的企业 合并
河北大唐国际张 家口热电有限责 任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100		投资设立
江西大唐国际抚 州发电有限责任 公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武 隆兴顺风电有限 责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	100		投资设立
河北大唐国际丰 润热电有限责任 公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84		投资设立
内蒙古大唐国际 新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	51		投资设立
福建大唐国际新 能源有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	风力发电	53.64		投资设立
山西大唐国际临 汾热电有限责任 公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80		投资设立
西藏大唐国际怒 江上游水电开发 有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100		投资设立
河北大唐国际迁	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业

安热电有限责任公司						合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100		投资设立
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	53.85		同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	火力发电	100		投资设立
云南大唐国际电力有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	60.91		投资设立
河北大唐国际新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市	风力发电	51.94		投资设立
渝能（集团）有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际新能源有限公司	广东省广州市	广东省广州市	风力、光伏发电	100		投资设立
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	广东省高要市	电力生产	100		投资设立
青海大唐国际新能源有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	光伏发电	100		投资设立
山西大唐国际新能源有限公司	山西省太原市	山西省太原市	风力发电	100		投资设立
宁夏大唐国际新	宁夏回族自治区银	宁夏回族自治区	新能源项目管理	100		投资设立

能源有限公司	川市					
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100		投资设立
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100		投资设立
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛	辽宁省葫芦岛	电力热力生产销售	100		投资设立
浙江大唐国际平湖风电有限责任公司	浙江嘉兴平湖	浙江嘉兴平湖	风力发电	100		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市天河区	广东省广州市天河区	电力热力营销	100		投资设立
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	热力销售	100		投资设立

内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51	投资设立
潮州大唐燃料有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	商贸		51	投资设立
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	北京市西城区	北京市丰台区	建材批发		70	非同一控制下的企业合并
宁波大唐同舟环保科技有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	建材批发		100	投资设立
天津大唐同舟同信科技有限公司	天津蓟县	天津蓟县	建材批发		100	投资设立
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75	非同一控制下的企业合并
江苏大唐同舟环保科技有限公司	江苏省启东市	江苏省启东市	建材批发		100	投资设立
南通同舟大通物流有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	销售物流		42	非同一控制下的企业合并
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	江西省丰城市	江西省丰城市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际安远风电有限责任公司	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际永修风电有限责任公司	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	江西省赣州寻乌县丹溪乡	江西省赣州寻乌县丹溪乡	风力发电		100	投资设立

公司						
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市星子县工业园	江西省九江市星子县工业园	风力风电		100	投资设立
东能（北京）技术开发有限公司	北京西城区	北京西城区	技术服务		100	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90	非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际红牧新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电		51	投资设立
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电		51	投资设立
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	福建省诏安县	福建省诏安县	风力发电		53.64	投资设立
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	福建省长乐市	风力发电		53.64	投资设立
大唐漳州风力发电有限责任公司	福建省漳浦县	福建省漳浦县	风力发电		53.64	同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电		53.85	投资设立
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	辽宁省昌图县	辽宁省昌图县	风力发电		53.85	同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	辽宁省法库县	辽宁省法库县	风力发电		53.85	投资设立

公司						
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	辽宁省阜蒙县	辽宁省阜蒙县	风力发电		53.85	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际新能源有限公司	昆明市官渡区	昆明市经开区	电力开发		60.91	投资设立
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		60.91	投资设立
云南大唐国际横江水电开发有限公司	云南省昭通市	云南省昭通市	水力发电		42.64	投资设立
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	云南省德钦县	云南省德钦县	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际红河发电有限责任公司	云南省开远市	云南省开远市	水力发电		42.64	投资设立
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	水力发电		31.06	投资设立
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		42.64	投资设立
云南大唐国际文山水电开发有限公司	云南省文山州	云南省文山州	水力发电		36.55	投资设立
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	河北省崇礼县	河北省崇礼县	风力发电		51.94	投资设立
河北大唐国际丰	河北省丰宁县	河北省丰宁县	风力发电		51.94	投资设立

宁风电有限责任公司						
重庆市亚东亚电气(集团)有限责任公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品开发销售		97.37	非同一控制下的企业合并
重庆市科源能源技术发展有限公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	电气、电子产品开发、销售		100	非同一控制下的企业合并
重庆亚东亚集团软件有限公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品控制软件开发、销售		100	非同一控制下的企业合并
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝能风力发电开发有限公司	重庆市	重庆市渝中区	风力发电		95	投资设立
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
重庆拓源实业有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝能扬子电力有限公司	重庆武隆县	重庆武隆县	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并

重庆马岩洞水电开发有限公司	重庆. 彭水	重庆. 彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	重庆市巫山县	重庆市巫山县	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	投资设立
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电		100	投资设立
山西大唐国际左云风电有限责任公司	左云县三屯乡五路山	山西大同	风力发电		100	投资设立
山西大唐国际应县风电有限责任公司	朔州市应县白马石乡马白石村	山西省朔州市应县	风力发电		100	投资设立
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	太阳能发电		100	投资设立
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	青铜峡市盛家墩梁	青铜峡市盛家墩梁	风力发电		100	投资设立
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	太阳能发电		100	投资设立
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	云南省大理州宾川县	云南省大理州宾川县	电力开发		60.91	投资设立

重庆郁江水电开发有限公司	重庆. 彭水	重庆彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
新加坡亚电水电(投资)有限公司	新加坡	新加坡	水力发电		100	非同一控制下的企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

①根据 2006 年 9 月 6 日本公司与内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团公司(持有内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 20%的股权)签订的协议, 中国大唐集团公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时, 与本公司的股东代表及委派的董事保持一致, 因而本公司取得对内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的实质控制, 并且将内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司作为子公司核算。

②根据 2015 年本公司与广东大唐国际雷州发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团公司(持有广东大唐国际雷州发电有限责任公司 30%的股权)签订的协议, 中国大唐集团公司的股东代表及委派的董事在广东大唐国际雷州发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时, 与本公司的股东代表及委派的董事保持一致, 因而本公司取得对广东大唐国际雷州发电有限责任公司的实质控制, 并且将广东大唐国际雷州发电有限责任公司作为子公司核算。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	25	71,760	102,180	370,145
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40	402,059	588,275	1,433,121
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40	68,784	114,957	447,075
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45	192,390	239,985	753,752
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.5	413,508		2,618,787
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49	105		684,783
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36	251,877	177,044	736,047
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.5	77,468	49,339	467,441
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30	74,325	105,136	238,000
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.5	2,422	428	2,598,393
北京大唐燃料有限公司	49	93,028		200,157
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49	324,579	416,950	1,311,653
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60	212,317	287,532	1,076,359
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49	35,510	43,142	641,714
云南大唐国际电力有限公司	39.09	-211,832	4,920	783,431
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	65,788	135,715	911,535
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	89,338	144,841	1,015,005
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	11,096		411,638
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48	2,793		330,707
四川金康电力发展有限公司	45.56	-47,100		718,740
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49	197,072		1,148,464

广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66		297,920
------------------	----	--	---------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	661,949	1,311,640	1,973,589	480,007	13,000	493,007	535,948	1,431,991	1,967,939	365,676		365,676
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,030,589	7,457,205	8,487,794	1,766,235	3,138,753	4,904,988	2,355,831	6,691,030	9,046,861	1,841,895	3,156,621	4,998,516
山西大唐国际神头发电有限责任公司	236,934	1,733,699	1,970,633	782,445	70,501	852,946	181,187	1,945,703	2,126,890	739,256	154,515	893,771
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	776,863	6,802,348	7,579,211	2,511,123	3,416,122	5,927,245	867,140	7,410,738	8,277,878	2,118,828	4,401,315	6,520,143
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	902,034	7,223,253	8,125,287	1,050,261	1,455,623	2,505,884	867,302	7,779,364	8,646,666	1,726,786	2,171,019	3,897,805
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	454,732	5,962,140	6,416,872	2,656,983	2,450,184	5,107,167	720,673	6,309,176	7,029,849	2,450,430	3,269,928	5,720,358
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	238,930	10,653,525	10,892,455	800,518	8,047,363	8,847,881	264,539	11,114,211	11,378,750	787,389	8,754,657	9,542,046
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	90,893	6,475,573	6,566,466	547,553	4,111,000	4,658,553	156,054	6,515,174	6,671,228	528,856	4,349,270	4,878,126
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	332,484	2,442,757	2,775,241	1,020,237	961,669	1,981,906	201,544	2,670,407	2,871,951	1,077,582	898,334	1,975,916
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	250,103	31,150,737	31,400,840	2,798,895	23,072,571	25,871,466	363,494	28,107,681	28,471,175	2,616,188	20,929,568	23,545,756
北京大唐燃料有限公司	2,933,032	68,595	3,001,627	2,536,570		2,536,570	4,429,308	65,352	4,494,660	3,890,868	328,589	4,219,457
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	842,163	5,149,898	5,992,061	2,802,604	512,615	3,315,219	767,637	5,158,830	5,926,467	2,862,333	198,780	3,061,113
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	612,753	5,589,656	6,202,409	1,392,798	3,033,980	4,426,778	210,590	3,878,771	4,089,361	672,272	1,891,000	2,563,272
内蒙古大唐国际新能源有限公司	211,391	2,357,506	2,568,897	212,603	1,046,672	1,259,275	169,832	2,440,997	2,610,829	189,706	1,095,924	1,285,630
云南大唐国际电力有限公司	858,537	14,321,084	15,179,621	2,570,179	10,654,354	13,224,533	794,210	14,998,191	15,792,401	2,211,285	11,206,156	13,417,441
河北大唐国际新能源有限公司	226,699	3,476,914	3,703,613	464,953	1,342,000	1,806,953	143,597	3,434,869	3,578,466	82,507	1,453,800	1,536,307
辽宁大唐国际新能源有限公司	338,820	3,407,456	3,746,276	524,145	1,022,770	1,546,915	361,101	3,554,210	3,915,311	376,602	1,219,081	1,595,683
福建大唐国际新能源有限公司	146,114	1,193,012	1,339,126	194,211	257,000	451,211	108,097	1,244,850	1,352,947	91,767	397,200	488,967
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	217,957	969,199	1,187,156	810	497,374	498,184	216,810	964,687	1,181,497	969	497,374	498,343
四川金康电力发展有限公司	105,312	4,731,655	4,836,967	810,918	2,448,480	3,259,398	101,296	4,561,405	4,662,701	599,350	2,382,403	2,981,753

江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,152,603	5,606,755	6,759,358	2,175,554	2,240,000	4,415,554	174,594	5,500,495	5,675,089	1,587,473	2,146,000	3,733,473
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	74,842	3,167,411	3,242,253	904,678	1,889,667	2,794,345	42,206	922,702	964,908	890,318		890,318

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	1,608,656	287,040	287,040	528,948	1,784,627	454,135	454,135	715,690
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	4,649,318	1,005,148	1,005,148	1,775,151	5,316,543	1,470,687	1,470,687	2,547,383
山西大唐国际神头发电有限责任公司	1,158,424	171,961	171,961	446,452	1,422,382	319,325	319,325	584,416
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	4,241,392	427,532	427,532	1,206,738	4,320,112	592,557	592,557	1,370,691
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	4,323,439	870,543	870,543	1,675,731	5,016,486	1,233,302	1,233,302	1,765,668
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	2,067,930	214	214	869,986	3,381,943	417,068	417,068	1,719,264
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	1,782,182	699,659	699,659	1,630,794	1,614,969	546,433	546,433	1,381,708
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	875,931	316,195	316,195	660,640	796,853	223,760	223,760	604,774
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	1,732,717	247,751	247,751	398,607	1,805,817	389,391	389,391	836,195
四川大唐国际甘孜水电	565,651	5,100	5,100	517,574	153,663	16,561	16,561	83,449

开发有限公司									
北京大唐燃料有限公司	12,993,861	189,854	189,854	825,196	11,884,341	-1,206,564	-1,206,564	279,535	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	3,699,217	662,405	662,405	960,082	4,202,037	945,464	945,464	1,637,510	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	1,506,888	353,861	353,861	704,914	1,786,096	532,466	532,466	1,005,393	
内蒙古大唐国际新能源有限公司	303,451	72,469	72,469	221,615	270,215	56,464	56,464	281,703	
云南大唐国际电力有限公司	1,313,444	-397,888	-397,888	1,018,149	1,614,008	-305,869	-305,869	662,014	
河北大唐国际新能源有限公司	482,753	136,887	136,887	405,598	428,666	79,187	79,187	404,026	
辽宁大唐国际新能源有限公司	556,141	193,581	193,581	478,933	465,209	118,170	118,170	546,908	
福建大唐国际新能源有限公司	160,917	23,935	23,935	97,618	172,824	29,971	29,971	177,312	
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		5,819	5,819	-1,957	6	6,758	6,758	-2,544	
四川金康电力发展有限公司	228,286	-103,380	-103,380	171,695	173,560	24,235	24,235	134,653	
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	2,568,463	402,187	402,187	493,418					
广东大唐国际雷州发电有限责任公司									

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

①2016年8月,二级子企业深圳大唐宝昌燃气发电有限公司按照清欠整改方案,将原股东欠款1.0753亿元调减净资产,大唐国际调增对深圳大唐宝昌燃气发电有限公司股比10.16%,大唐国际对其持股比例由51%变为61.16%。

②2016年12月,大唐国际收购大唐集团所属北京国能智信投资有限公司持有二级子企业内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司10.65%股权,收购价格为1元,大唐国际对其持股比例由40.35%变为51%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司
购买成本/处置对价		
--现金		
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-20,878	-186,488
差额	20,878	186,488
其中:调整资本公积	-20,878	-186,488
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50		权益法
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	张家口市	张家口市	煤炭开采	34	15	权益法
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭开采	40		权益法
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44		权益法
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	电力生产与销售	50		权益法
江西江煤大唐煤业有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	煤炭销售	35		权益法
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产与销售	40		权益法
重庆冠铭投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理等	49		权益法
中远大唐航运股份有限公司	广东深圳市	广东深圳市	货运代理	45		权益法
中国大唐集团财务有限公司	北京西城区	北京西城区	金融服务	15.89		权益法
同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西大同市	山西大同市	煤矿建设开采	28		权益法
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30		权益法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	山西运城	山西运城	电力生产销售	49		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34		权益法
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	内蒙古托县	内蒙古托县	煤灰开发	26		权益法

内蒙古巴珠铁路有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	铁路建设经营	20		权益法
内蒙古大唐大塔能源有限公司	达拉特旗	达拉特旗	煤炭投资等	35		权益法
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁铁岭市	辽宁铁岭市	火力发电	40		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电力技术服务	30		权益法
大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝	西藏林芝	水电建设经营	20		权益法
大唐融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁等	20		权益法
大唐财富投资管理有限公司	北京石景山	北京石景山	投资管理等	15		权益法
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20		权益法
中国大唐集团核电有限公司	北京市	北京市	委托电力生产	40		权益法
大唐西藏汪排水电开发有限公司	西藏昌都地区	西藏昌都地区	水力发电	20		权益法
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60		权益法
福建白马港铁路支线有限责任公司	福建宁德	福建宁德	运输		27.35	权益法
MacroTechnologiesInc. (Vietnam) Limited(宏达)	越南	越南	技术咨询服务		35	权益法
锦州城市供热有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	热力输送		25.81	权益法
江苏大唐售电有限公司	南京市	南京市	电力供应		15	权益法
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	重庆市	重庆市	电力技术开发		42.10	权益法
重庆能投售电有限公司	重庆市	重庆市	电力供应		29	权益法
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	达拉特旗	达拉特旗	铁路运输等		49	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

①本公司对北京上善恒盛置业有限公司的持股比例为 60%，未纳入合并的原因为本公司对北京上善恒盛置业有限公司不具有实质控制权。

②本公司对中国大唐集团财务有限公司、大唐财富投资管理有限公司、江苏大唐售电有限公司的持股比例分别为 15.89%、15%、15%，仍作为联营企业核算的原因系本公司对上述三家公司实质上具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	福建宁德核电有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	福建宁德核电有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司
流动资产	7,241,982	347,320	198,823	49,855	6,039,071	268,631	186,622	49,756
其中: 现金和现金等价物	108,552	68,375	5,656	48,152	335,323	17,271	38,242	47,447
非流动资产	50,751,697	5,772,433	4,269,991	106	49,860,697	5,371,529	3,316,939	205
资产合计	57,993,679	6,119,753	4,468,814	49,961	55,899,768	5,640,160	3,503,561	49,961
流动负债	7,987,040	3,798,406	760,514	4	4,253,601	3,208,524	568,441	4
非流动负债	38,456,008	1,309,899	2,989,580		40,865,132	1,459,719	2,263,476	
负债合计	46,443,048	5,108,305	3,750,094	4	45,118,733	4,668,243	2,831,917	4
少数股东权益		15,877				17,196		
归属于母公司股东权益	11,550,631	995,571	718,720	49,957	10,781,035	954,721	671,644	49,957
按持股比例计算的净资产份额	5,082,278	338,494	359,360	19,983	4,743,655	324,605	335,822	19,983
调整事项	580,218	2,440	40,000	80,000	-65,453	2,440		80,000
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	580,218	2,440	40,000	80,000	-65,453	2,440		80,000

对合营企业权益投资的账面价值	5,662,496	340,934	399,360	99,983	4,678,202	327,045	335,822	99,983
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入	8,037,013	1,713,351	115,103		6,684,012	2,392,915	144,991	
财务费用	1,701,427	65,133	50,021		1,731,338	25,434	53,475	38
所得税费用	48,663				-1,013			
净利润	1,547,840	38,708	-43,900		1,379,671	-326,150	-157,166	-43
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	1,547,840	38,708	-43,900		1,379,671	-326,150	-157,166	-43
本年度收到的来自合营企业的股利	275,833				742,893			

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额						
	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西漳电大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	6,629,521	5,285,583	683,130	669,582	270,832	1,672,845	1,681,415
非流动资产	24,464,319	5,968,721	2,867,413	776,682	10,752,772	17,230,863	6,617,024
资产合计	31,093,840	11,254,304	3,550,543	1,446,264	11,023,604	18,903,708	8,298,439
流动负债	24,324,661	2,844,548	1,154,131	267,616	1,868,715	15,485,642	314,265
非流动负债		842,625	1,396,999	6,424	5,757,896	1,051,142	5,456,011
负债合计	24,324,661	3,687,173	2,551,130	274,040	7,626,611	16,536,784	5,770,276
少数股东权益		4,177			21,448		
归属于母公司股东权益	6,769,179	7,562,954	999,413	1,172,224	3,375,545	2,366,924	2,528,163

按持股比例计算的净资产份额	1,075,623	2,117,627	399,765	426,221	1,147,685	473,385	505,633
调整事项	233	7,446		90	237,026		121,909
—商誉							
—内部交易未实现利润							
—其他	233	7,446	-	90	237,026		121,909
对联营企业权益投资的账面价值	1,075,856	2,125,073	399,765	426,311	1,384,711	473,385	627,542
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	1,079,027	5,676,695	1,302,993	4,283	1,262,487	855,275	75,065
净利润	815,441	512,720	142,907	175,618	-166,580	121,240	32,553
终止经营的净利润							
其他综合收益	-263,105			-5,339			
综合收益总额	552,336	512,720	142,907	170,279	-166,580	121,240	32,553
本年度收到的来自联营企业的股利	83,067		20,000	72,727		20,000	-

	期初余额/本期发生额						
	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西漳电大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	10,020,969	4,615,542	464,410	451,428	135,212	1,374,200	1,813,424
非流动资产	23,089,887	5,779,646	3,047,497	942,095	10,035,330	16,572,466	6,217,425
资产合计	33,110,856	10,395,188	3,511,907	1,393,523	10,170,542	17,946,666	8,030,849
流动负债	26,374,310	2,143,188	855,184	390,114	1,183,471	13,446,090	305,588
非流动负债		861,163	1,800,000	8,203	5,417,656	2,116,857	5,152,668

负债合计	26,374,310	3,004,351	2,655,184	398,317	6,601,127	15,562,947	5,458,256
少数股东权益		5,543			21,535		
归属于母公司股东权益	6,736,546	7,385,294	856,723	995,206	3,547,880	2,383,719	2,572,593
按持股比例计算的净资产 份额	1,070,437	2,067,882	342,689	361,856	1,206,279	476,744	514,519
调整事项	152	-94,830		20	235,069		119,295
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他	152	-94,830		20	235,069		119,295
对联营企业权益投资的 账面价值	1,070,589	1,973,052	342,689	361,876	1,441,348	476,744	633,814
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值							
营业收入	1,396,262	4,244,329	1,529,386	4,182	1,308,852	830,648	6,738
净利润	928,945	546,656	323,803	171,002	-66,940	69,669	-6,240
终止经营的净利润							
其他综合收益	100,506			-66,797			
综合收益总额	1,029,451	546,656	323,803	104,205	-66,940	69,669	-6,240
本年度收到的来自联营 企业的股利	273,254	110,384	120,000	72,720		20,000	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,853,963	1,485,647
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,891	193,888
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,891	193,888

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

√适用 □不适用

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大的限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
内蒙古大唐大塔能源有限公司	-7,271	68	-7,203
重庆冠铭投资有限公司	-13,583		-13,583

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

本公司对合营企业的资本性承诺	年末余额	年初余额
占福建宁德核电有限公司资本性承诺的份额	51,404	908,483

合计	51,404	908,483
----	--------	---------

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

√适用 □不适用

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	年末余额	年初余额
山西大唐国际运城发电有限责任公司	740,000	540,000
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	179,200	204,800
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	139,405	166,032
内蒙古锡多铁路股份有限公司	100,880	136,381
河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	75,000
合计	1,234,485	1,122,213

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司及其子公司大部分业务交易、资产和负债都采用人民币作为记账本位币，且年末无重要的外币存款和贷款。因此，本公司外币汇兑风险较低。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2016 年及 2015 年 12 月 31 日并未面临重大的利率风险。

本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息乃根据跟随现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

于 2016 年 12 月 31 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别降低 50 个基本点（2015 年：50 个基本点），本年合并税后利润将会分别增加人民币 413,740 千元（2015 年：人民币 486,883 千元）和人民币 1,556 千元（2015 年：人民币 2,785 千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高 50 个基本点（2015 年：50 个基本点），本年合并税后利润将会分别减少人民币 413,740 千元（2015 年：人民币 486,883 千元）和人民币 1,556 千元（2015 年：人民币 2,785 千元），主要是由于借款利息费用增加所致。

(3) 其他价格风险

于财务报表附注七、10 披露的本公司若干可供出售的投资人民币 205,624 千元（2015 年：人民币 169,029 千元）于各报告期结束时以公允价值计量。因此，本公司面临权益证券价格风险。由于该等投资的金额对本公司并不重大，本公司董事们认为本公司于 2016 年及 2015 年 12 月 31 日不存在重大的权益证券价格风险。本公司于决定长期策略性持有时将密切关注公开市场的价格趋势。

2、信用风险

包含于财务状况表之银行存款、应收账款、其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款之账面价值为本公司有关其金融资产之最大信用风险。

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于煤炭和化工产品销售产生的应收账款，本公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。本公司也向其收取预收款项。通过对客户定期信用评估，本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

于 2016 年 12 月 31 日，应收账款及应收票据前五名债务人欠款金额合计人民币 3,827,508 千元（2015 年：人民币 3,310,200 千元），占应收账款及应收票据合计的 47.82%（2015 年：42.12%）。除应收账款及应收票据外，本公司并无重大集中之信用风险。

其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款主要包括应收关联方款项。本公司通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

3、流动风险

审慎的流动资金风险管理是指维持充足的现金及现金等价物，通过已承诺信贷融资的足够额度备有资金，和有能力结算市场持仓。由于基本业务的变动性质，本公司通过已承诺信贷额度维持资金的灵活性。

本公司通过在每月末监控流动资金储备的滚存预测包括未提取信贷额度及可用现金及现金等价物，以满足偿还其负债的要求。

本公司金融负债之到期日分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
非衍生金融资产及负债：				
长期借款	12,341,435	15,754,438	40,704,139	78,713,488
长期债券	792,500	792,500	11,213,500	6,756,000
应付融资租赁款	2,491,960	3,330,542	5,246,041	2,454,514
其他非流动负债（不包括应付融资租赁款）	14,000	7,000		
应付账款及预提费用	20,396,471			
短期借款	11,437,553			
短期融资券	14,273,508			

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	205,624			205,624
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	205,624			205,624
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。该活跃市场中的报价是指易于定期从交易所获得的价格，代表了在正常交易中实际发生的市场交易的价格。本公司及其子公司持有的金融资产的市场报价为现行买盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国大唐集团公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力、热力、生产销售、电力设备制造、检修调试等	18,009,317	34.77	34.77

本企业最终控制方是中国大唐集团公司

其他说明：

大唐集团之全资子公司中国大唐海外投资有限公司持有本公司 H 股 480,680,000 股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.61%；故大唐集团及子公司合共持有本公司已发行股份 4,628,396,014 股，合计占本公司已发行股份约 34.77%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	合营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
山西大唐国际运城发电有限责任公司	联营企业
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
华北电力科学研究院有限责任公司	联营企业
大唐融资租赁有限公司	联营企业
中国大唐集团核电有限公司	联营企业
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国水利电力物资集团有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科技工程有限公司	集团兄弟公司
湖南大唐节能科技有限公司	集团兄弟公司
大唐电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐山东发电有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）煤业销售有限公司	集团兄弟公司
北京国电工程招标有限公司	集团兄弟公司
北京中唐电工程咨询有限公司	集团兄弟公司
北京中唐电设备监理有限公司	集团兄弟公司
江苏徐塘发电有限责任公司	集团兄弟公司
北京中油国电石油制品销售有限公司	集团兄弟公司
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	集团兄弟公司
大唐环境产业集团股份有限公司	集团兄弟公司
成都中电实业发展有限公司	集团兄弟公司
大唐连城发电厂	集团兄弟公司
大唐华银电力股份有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
大唐山东电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
北京大唐兴源物业管理公司	集团兄弟公司
湖南大唐先一科技有限公司	集团兄弟公司
重庆渝能建筑安装工程有限公司	集团兄弟公司
大唐东北电力试验研究所有限公司	集团兄弟公司
甘肃大唐电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	集团兄弟公司
大唐苏州热电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐甘谷发电厂	集团兄弟公司
唐山发电总厂新区热电厂	集团兄弟公司
甘肃华唐电力检修有限公司	集团兄弟公司
上海大唐融资租赁有限公司	集团兄弟公司

云南大唐红河电力燃料有限公司	其他
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	集团兄弟公司
内蒙古大唐万源新能源有限公司	集团兄弟公司
大唐新能源（察右后旗）有限公司	集团兄弟公司
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
内蒙古隆欣风力发电有限公司	集团兄弟公司
北京上善恒盛置业有限公司	集团兄弟公司
沈阳华创风能有限公司	集团兄弟公司
大唐山西电力燃料有限公司	集团兄弟公司
中新能化科技有限公司	其他
唐山冀北电力检修有限公司	其他
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	其他
大唐国际化工技术研究院有限公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	其他
大唐能源化工有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	其他
大唐能源化工营销有限公司	其他
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国水利电力物资集团有限公司	材料、燃油、物资采购	558,888	544,147
大唐环境产业集团股份有限公司	物资、设备、材料采购	459,138	76,975
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	294,435	13,714
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	燃料采购	276,171	191,730
沈阳华创风能有限公司	设备采购	187,077	
大唐电力燃料有限公司	燃料采购	158,966	
北京中油国电石油制品销售有限公司	材料、燃油采购	30,160	44,333
大唐苏州热电有限责任公司	替代电量	8,026	

内蒙古坤德物流股份有限公司	材料采购	7,384	39,952
北京中唐电工程咨询有限公司	设备、材料采购	6,335	3,407
湖南大唐先一科技有限公司	物资、信息系统采购	4,096	2,356
大唐山西电力燃料有限公司	燃料采购	1,984	3,727
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	材料采购	1,421	281
甘肃华唐电力投资集团有限公司	材料采购	339	
湖南大唐节能科技有限公司	设备采购	64	355
大唐华银电力股份有限公司	购买小机组容量		332,223
云南大唐红河电力燃料有限公司	燃料采购		137,489
成都中电实业发展有限公司	设备采购		39,763
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	燃料采购		25,430
大唐格尔木太阳能发电有限公司	材料采购		3,566
北京大唐兴源物业管理公司	设备采购		2,133
大唐山东电力检修运营有限公司	材料采购		186
北京国电工程招标有限公司	材料采购		8
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝、技术服务	1,393,727	1,386,540
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	咨询、技术服务	91,077	62,440
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝服务	69,553	15,661
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务	46,630	43,503
中国大唐集团科技工程有限公司	技术服务	34,771	192,762
大唐四川电力检修运营有限公司	维修服务	21,611	1,314
北京中唐电工程咨询有限公司	技术、咨询服务	13,763	23,490
北京大唐兴源物业管理公司	物业服务	12,183	5,696
唐港铁路有限责任公司	维护服务	11,204	10,926
中国大唐集团核电有限公司	管理服务	10,189	10,485

北京中唐电设备监理有限公司	技术、咨询服务	8,344	4,921
大唐东北电力试验研究所有限公司	技术服务	3,981	4,470
中国水利电力物资集团有限公司	技术服务	2,703	18,843
唐山冀北电力检修有限公司	维护服务	2,104	
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务	1,336	1,598
重庆渝能建筑安装工程有限责任公司	技术服务	696	
北京国电工程招标有限公司	技术服务	236	22
大唐电力燃料有限公司	技术服务	189	
大唐碳资产有限公司	咨询服务	75	
大唐南京环保科技有限公司	技术服务	75	
大唐(北京)能源管理有限公司	技术服务		33,401
大唐时代节能科技有限公司	技术服务		1,050
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	技术服务		119
大唐山东新兴能源技术有限公司	技术服务		1

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫电费、材料销售	218,845	180,566
江苏徐塘发电有限责任公司	替代电费收入	201,137	115,242
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝用电	564	
大唐观音岩水电开发有限公司	销售清洁能源		10,313
大唐丘北风电有限责任公司	销售清洁能源		149
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	销售清洁能源		113
大唐甘谷发电厂	材料销售		94
中国水利电力物资集团有限公司	材料销售		88
大唐环境产业集团股份有限公司	运维服务	57,934	23,121

浙江大唐天地环保科技有限公司	运维服务	12,000	3,901
中国大唐集团海外技术服务有限公司	技术服务	1,283	
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	技术服务	847	
中国大唐集团公司西藏分公司	技术服务	120	
大唐丰都新能源有限公司	技术服务	66	
大唐包头亚能电力有限公司	物业服务	66	30
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	物业服务	61	7
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	物业服务	56	7
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	物业服务	50	7
内蒙古大唐万源新能源有限公司	物业服务	40	7
大唐新能源（察右后旗）有限公司	物业服务	30	7
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	物业服务	24	7
内蒙古隆欣风力发电有限公司	物业服务	19	7
唐山发电总厂新区热电厂	项目管理		24,184
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	咨询、技术服务		2,146
大唐山东电力检修运营有限公司	维护服务		1,177
北京中唐电工程咨询有限公司	维护服务		953
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务		75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大唐能源化工营销有限公司	办公场所	1,000	
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目分公司	办公场所、脱硫装置 配套房屋租赁	922	
大唐融资租赁有限公司	办公场所	701	615
中国水利电力物资沈阳公司	办公场所	294	
内蒙古大唐万源新能源有限公司	办公场所	255	
内蒙古隆欣风力发电有限公司	办公场所	255	
大唐包头亚能电力有限公司	办公场所	255	
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	办公场所	194	
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	办公场所	194	
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	办公场所	194	
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	办公场所	194	
大唐新能源(察右后旗)有限公司	办公场所	194	
国电电力发展股份有限公司朝阳发电厂	办公场所	77	
大唐环境产业集团股份有限公司张家口热电项目分公司	办公场所	60	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	电厂公辅设施	15,000	15,000
宁夏大唐国际新能源有限公司	办公楼租赁	562	
本公司总部	141,671 平方米楼宇		7,228

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2014-08-28	2017-08-27	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	100,450	2010-12-14	2021-12-13	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	1,225	2011-01-27	2018-01-26	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	37,730	2011-06-10	2018-06-09	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	179,200	2011-11-28	2023-11-27	否
内蒙古锡多铁路股份有限公司	100,880	2009-11-16	2022-11-15	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012-06-18	2021-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	300,000	2011-11-28	2020-11-30	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	200,000	2016-12-28	2020-12-27	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,307,000	2009-12-22	2019-12-22	否
大唐内蒙古多伦	789,600	2015-6-8	2020-6-8	否

煤化工有限责任公司				
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,152,000	2015-7-20	2020-7-20	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	576,000	2015-7-26	2020-7-26	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,728,000	2015-8-2	2020-8-2	否
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	965,000	2009-11-18	2021-11-18	否
大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015-11-23	2018-11-23	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	250,000	2009-1-13	2021-1-13	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团公司	3,000,000	2009-08-17	2019-08-17	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2011-04-20	2021-04-20	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2012-08-01	2019-08-01	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2013-03-27	2023-03-27	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2014-11-03	2024-11-03	否
中国大唐集团公司	99,990	1998-7-15	2017-1-15	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：中国大唐集团公司向子公司内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司提供担保金额为99,990千元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
中国大唐集团财务有限公司	4,962,500			截止 2016 年 12 月 31 日的余额
中国大唐集团公司	794,600			截止 2016 年 12 月 31 日的余额
拆出				
中国大唐集团财务有限公司	4,402,754			

中国大唐集团财务有限公司向本公司提供的综合授信额度为 24,000,000 千元，期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

2016 年度，中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为 12,197,800 千元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	豁免委托贷款	7,415,350	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	豁免委托贷款	2,582,149	
中新能化科技有限公司	出售煤化工及关联项目股权	0.001	
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝资产转让		1,790,458
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝资产转让		229,534
北京上善恒盛置业有限公司	购置房地产	105,635	
北京国能智信投资有限公司	收购股权	0.001	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,126	8,253

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

存放于关联方的存款及利息收入

关联方	存款余额		存款余额	
	2016 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
中国大唐集团财务有限公司	4,402,754	4,735,155	46,118	61,257

自关联方取得的借款及利息支出

关联方	借款余额		利息支出	
	2016年12月31日	2015年12月31日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	4,962,500	5,902,300	259,612	326,815
中国大唐集团公司	794,600	794,600	29,889	29,799
大唐融资租赁有限公司		30,000	1,132	1,810

融资租赁情况

关联方	交易类型	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	400,000	3,760,000
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	1,590,000	350,000

关联方委托贷款

关联方	2016年12月31日贷款余额	本期利息收入
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	125,188	3,374
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司		18,311
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司		3,673
大唐能源化工有限责任公司		6,279
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司		2,974

关联方注资

2016 年度，本公司向联营企业中国大唐集团核电有限公司注资 120,000 千元。

2016 年度，本公司向联营企业同煤大唐塔山第二发电有限责任公司注资 240,000 千元。

2016 年度，本公司向合营企业福建宁德核电有限公司注资 270,517 千元。

2016 年度，本公司向合营企业河北蔚州能源综合开发有限公司注资 85,365 千元。

2016 年度，中国大唐集团公司向子公司内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司注资 69,490 千元。

2016 年度，中国大唐集团公司向子公司四川大唐国际甘孜水电开发有限公司注资 257,186 千元。

2016 年度，中国大唐集团公司向子公司广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 114,250 千元。

6、关联方应收应付款项

(1)、应收项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	49,100		19,851	
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	12,572			
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	7,939		31,603	
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	6,016		4,565	
应收账款	中国水利电力物资集团有限公司	1,702		1,702	
应收账款	中国大唐集团公司西藏分公司	7			
应收账款	大唐（北京）煤业销售有限公司			3,355	

应收账款	大唐陕西府谷煤电有限责任公司			2,250	
应收账款	大唐山东电力检修运营有限公司			1,378	
应收账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司			350	
预付款项	中国水利电力物资集团有限公司	120,946		129,756	
预付款项	大唐环境产业集团股份有限公司	43,492		14,658	
预付款项	北京中油国电石油制品销售有限公司	14,811		24,194	
预付款项	大唐四川电力检修运营有限公司	250			
预付款项	大唐同心新能源有限公司	143			
预付款项	中国大唐集团科技工程有限公司			70,667	
预付款项	内蒙古锡多铁路股份有限公司			23	
其他应收款	中新能化科技有限公司	59,733			
其他应收款	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	53,966			
其他应收款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	32,275			
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司	8,091		14,064	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	2,208		1,638	
其他应收款	中国大唐集团海外技术服务有限公司	1,053			
其他应收款	深圳宝昌胜群电力有限公司	26		68,555	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	866,798	502,989
应付账款	大唐华银电力股份有限公司	315,685	394,605
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	218,481	354,460
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	184,231	157,381
应付账款	沈阳华创风能有限公司	66,726	
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	35,032	16,293
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	15,775	10,963
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	14,922	24,030
应付账款	大唐苏州热电有限责任公司	9,391	
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	6,973	47,912
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	6,554	1,093
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	6,307	2,796
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	5,295	12,592
应付账款	大唐东北电力试验研究所有限公司	3,279	1,653
应付账款	大唐国际化工技术研究院有限公司	1,500	
应付账款	重庆渝能建筑安装工程有限公司	1,252	896
应付账款	唐山冀北电力检修有限公司	805	
应付账款	北京国电工程招标有限公司	760	760
应付账款	成都中电实业发展有限公司	396	396
应付账款	甘肃华唐电力投资集团有限公司	200	
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	199	83
应付账款	北京京西发电有限责任公司	180	
应付账款	北京大唐兴源物业管理公司	170	114
应付账款	北京华科电力工程技术有限公司	82	82

应付账款	大唐碳资产有限公司	80	
应付账款	甘肃华研水电咨询有限公司	80	
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司	36	36
应付账款	大唐电力燃料有限公司		158,490
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司		18,324
应付账款	云南大唐红河电力燃料有限公司		10,962
应付账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司		10,736
应付账款	内蒙古坤德物流股份有限公司		9,083
应付账款	大唐时代节能科技有限公司		1,229
应付账款	北京怀宁兴达商贸有限公司		1,067
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司		617
应付账款	大唐山西电力燃料有限公司		430
应付账款	安徽大唐电力工程监理有限公司		409
应付账款	大唐山东电力检修运营有限公司		217
应付账款	北京中唐电工程物资有限公司		171
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司		127
应付票据	中国大唐集团财务有限公司	725,000	600,000
应付票据	大唐环境产业集团股份有限公司	57,646	
应付票据	中国大唐集团科技工程有限公司	8,271	
预收款项	大唐环境产业集团股份有限公司	10,560	10,560
预收款项	唐山发电总厂新区热电厂		2,917
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	319,611	319,611
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	24,138	28,887
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	4,180	875
其他应付款	中国大唐集团公司	3,230	3,230
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	2,466	2,078
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司	2,254	1,523
其他应付款	大唐（北京）能源管理有限公司	213	646
其他应付款	大唐四川电力检修运营有限公司	157	
其他应付款	北京中唐电设备监理有限公司	50	
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司	50	50
其他应付款	上海大唐融资租赁有限公司	10	
其他应付款	中国大唐集团煤业有限责任公司		30,600
其他应付款	北京国电工程招标有限公司		2,000
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司		955
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	5,125,191	6,019,345
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	1,855,043	351,615
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	214,644	233,832

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	12,553,338	19,036,316
合计	12,553,338	19,036,316

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	34,448	41,893
资产负债表日后第 2 年	6,904	12,809
资产负债表日后第 3 年	4,848	12,186
以后年度	61,524	35,630

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

参见“附注九、3(7)”部分。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
出售煤化工及关联项目	1,836,032	5,143,206	-3,307,174	76	-3,307,250	-2,011,717

其他说明：

公司出售煤化工及关联项目股权事项对公司合并报表层面的利润总额影响金额为-4,313,959千元,对公司个别报表层面的利润总额影响金额为-18,039,647千元。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

本公司管理层履行主要经营决策者的职能。管理层负责审阅本公司及其子公司的内部报告以评估运营板块的表现和分配资源。管理层在内部报告的基础上确定运营板块。

管理层考虑产品种类等因素,将本公司及其子公司业务分为发电、煤化工和煤炭产品三个主要板块。所有其他板块主要包括粉煤灰处理、铝冶炼产品销售等其他经营活动。

管理层考虑在中国企业会计准则下剔除可供出售金融资产的股利收益后的除税前利润作为指标评价运营板块的表现。

板块资产为除递延所得税资产和可供出售金融资产外的其他资产。板块负债为除当期所得税负债和递延所得税负债的其他负债。板块损益不包括持有可供出售金融资产期间获得的股利收入以及处置可供出售金融资产的投资损益。所有运营板块之间的销售均按市场价格或接近市场的价格进行,并且均已在合并层面进行内部抵销。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2016 年度					
板块收入					
对外交易收入	54,123,551	164,300		3,003,706	57,291,557
板块间交易收入	704,277	13,866,856		121,562	14,692,695
总收入	54,827,828	14,031,156		3,125,268	71,984,252
板块业绩	8,941,581	-268,666		119,692	8,792,607
折旧及摊销	10,243,713	194,037		370,586	10,808,336
处置固定资产收益/(损失)	10,051	5,089			15,140
处置无形资产收益	-11,203	-26			-11,229
处置在建工程收益	1,139				1,139
处置长期投资收益	-86,266	-252,820			-339,086
资产减值回拨/(损失)	-52,946	25,829			-27,117
利息收入	34,563	6,812		2,876	44,251
利息支出	5,328,875	99,102		62,311	5,490,288
应占联营公司利润	-26,815	197,322		238,309	408,816
应占合资公司利润/(亏损)	713,777	-8,341			705,436
所得税费用	-840,355	69,124		22,122	-749,109

(续)

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2015 年度					
板块收入					
对外交易收入	57,616,609	276,277		2,157,416	60,050,302
板块间交易收	109,953	13,480,800		1,042,373	14,633,126

入					
总收入	57,726,562	13,757,077		3,199,789	74,683,428
板块业绩	13,147,168	-1,523,440		-824,490	10,799,238
折旧及摊销	9,658,705	306,417		310,915	10,276,037
处置固定资产收益	-629	3			-626
处置长期投资收益	369				369
处置在建工程收益	20,530				20,530
处置长期投资收益	452				452
资产减值回拨/(损失)	-165,020	-1,283,918		-189,235	-1,638,173
利息收入	54,366	11,383		6,715	72,464
利息支出	6,395,707	304,268		70,292	6,770,267
应占联营公司利润	161,403	42,181		333,079	536,663
应占合资公司利润/(亏损)	593,000	-188,697			404,303
所得税费用	3,022,690	274,331		23,722	3,320,743

(续)

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
截至2016年12月31日					
板块资产	211,023,241	10,195,784		12,588,493	233,807,518
包括:					
投资于联营公司	1,178,652	2,462,225		4,725,729	8,366,606
投资于合营公司	5,662,496	840,277			6,502,773
非流动资产 (除金融资产及递延所得税资产) 本年增加	15,818,136	277,487		1,789,100	17,884,723
板块负债	169,094,036	4,669,594		8,759,322	182,522,952

截至 2016 年 1 月 1 日					
板块资产	211,867,418	25,571,602		11,768,250	249,207,270
包括:					
投资于联营公司	1,085,341	2,067,004		4,633,414	7,785,759
投资于合营公司	4,678,202	762,850			5,441,052
非流动资产 (除金融资产及递延所得税资产) 本年增加	24,500,275	413,971		104,042	25,018,288
板块负债	163,234,461	22,331,414		8,581,496	194,147,371

(续)

将板块资产调节至列示于合并资产负债表中的总资产:

	2016 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日
板块资产	233,807,518	249,207,270
递延所得税资产	3,393,599	1,150,903
可供出售金融资产	4,982,825	4,970,330
终止经营资产		67,838,087
板块间资产抵销	-8,961,517	-19,798,242
列示于合并资产负债表中的总资产	233,222,425	303,368,348

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债:

	2016 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日
板块负债	182,522,952	194,147,371
当期所得税负债	331,124	721,074
递延所得税负债	555,485	579,632
终止经营负债		64,687,718
板块间负债抵消	-8,780,909	-20,117,579
列示于合并资产负债表中的总负债	174,628,652	240,018,216

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额:

	2016 年度	2015 年度
板块利润/(亏损)	8,792,607	10,799,238

处置可供出售金融资产损失		100,167
可供出售金融资产的股利收入	139,330	129,507
终止经营利润总额	-7,586,090	-4,306,858
板块间利润抵销	-105,621	-153,947
利润表中的除所得税费用前利润	1,240,226	6,568,107

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

公司与中新能化按照《大唐国际发电股份有限公司与中新能化科技有限公司关于煤化工及关联项目转让协议》的规定于2016年8月31日进行了委托贷款的豁免和股权交割。详见附注七、50。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,488,692	99.80			1,488,692	1,227,836	100.00			1,227,836
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,050	0.20			3,050					
合计	1,491,742	/		/	1,491,742	1,227,836	/		/	1,227,836

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例（%）
国网北京市电力公司	408,691	1 年以内		27.40
国家电网公司华北分部	350,149	1 年以内		23.47
国网冀北电力有限公司	264,293	1 年以内		17.72
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	229,677	1 年以内		15.40
北京市热力集团有限责任公司	132,039	1 年以内		8.85
合计	1,384,849	—	—	92.84

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	580,551	100.00			580,551	819,206	100.00			819,206
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	580,551	/		/	580,551	819,206	/		/	819,206

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫前期费	409,091	617,717
工程款	4,592	18,167
应收固定资产处置收入	25,171	25,163
存放于当地住房管理中心的职工住房维修基金	13,857	13,731
其他	127,840	144,428
合计	580,551	819,206

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	代垫前期费	147,090	1 年以内	25.34	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	转让小机组容量收入	100,000	1-2 年	17.22	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	代垫前期费	62,346	1 年以内-3 年以上	10.74	
中新能化科技有限公司	代垫前期费	59,733	1 年以内	10.29	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	代垫前期费	53,966	3 年以上	9.30	
合计	/	423,135	/	72.89	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,238,877		29,238,877	38,841,240	3,138,222	35,703,018
对联营、合营企业投资	14,484,963		14,484,963	12,770,389		12,770,389
合计	43,723,840		43,723,840	51,611,629	3,138,222	48,473,407

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650		
大唐国际(香港)有限公司	653,511			653,511		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000		
大唐能源化工有限责任公司	9,733,250		9,733,250			
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000		
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	372,720			372,720		
福建大唐国际新能源有限公司	450,860			450,860		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	151,530			151,530		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	93,181	59,800		152,981		
广东大唐国际新能源有限公司	35,000	21,940		56,940		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		

河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
河北大唐国际新能源有限公司	724,130			724,130		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
江西大唐国际新能源有限公司	366,440	126,670		493,110		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	923,924			923,924		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	1,020			1,020		
辽宁大唐国际新能源有限公司	925,578			925,578		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000			40,000		
大唐国际核电有限公司	270,826			270,826		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910		
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	204,902			204,902		
内蒙古大唐国际托克托第二发电	299,960	138,980		438,940		

有限责任公司						
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	235,730		235,730			
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,159,630		1,159,630			
内蒙古大唐国际新能源有限公司	606,910			606,910		
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	128,669			128,669		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
宁夏大唐国际新能源有限公司	315,838	24,440		340,278		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	135,970	7,000		142,970		
青海大唐国际新能源有限公司	110,630	26,340		136,970		
山西大唐国际新能源有限公司	332,220	39,560		371,780		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2,573,176	342,570		2,915,746		
四川大唐国际新能源有限公司	20,000			20,000		
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		

渝能（集团）有 限责任公司	2,217,062	73,250		2,290,312		
云南大唐国际电 力有限公司	1,766,322			1,766,322		
浙江大唐国际江 山新城热电有限 责任公司	261,740			261,740		
浙江大唐国际绍 兴江滨热电有限 责任公司	540,000			540,000		
浙江大唐乌沙山 发电有限责任公 司	867,000			867,000		
重庆大唐国际彭 水水电开发有限 公司	439,268			439,268		
重庆大唐国际石 柱发电有限责任 公司	410,130			410,130		
重庆大唐国际武 隆水电开发有限 公司	765,470			765,470		
重庆大唐国际武 隆兴顺风电有限 责任公司	93,880			93,880		
辽宁大唐国际沈 东热电有限责任 公司	78,960	216,910		295,870		
广东大唐国际雷 州发电有限责任 公司	20,500	129,487		149,987		
内蒙古大唐国际 锡林浩特发电有 限责任公司	29,760	22,000	51,760			
河北大唐国际唐 山北郊热电有限 责任公司	37,910	102,500		140,410		
四川金康电力发 展有限公司	1,079,242			1,079,242		
江苏大唐国际金 坛热电有限责任 公司		82,610		82,610		
江苏大唐国际如 皋热电有限责任 公司		21,090		21,090		
辽宁大唐国际葫 芦岛热电有限责 任公司		59,240		59,240		
浙江大唐国际平 湖风电有限责任		28,620		28,620		

公司						
广东大唐国际电力营销有限公司		50,000		50,000		
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司		5,000		5,000		
合计	38,841,240	1,578,007	11,180,370	29,238,877		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
河北蔚州能源综合开发有限公司	335,822	85,365		-21,950		123				399,360
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	327,045			13,609		280				340,934
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983
福建宁德核电有限公司	4,678,202	270,517		713,777						5,662,496
小计	5,441,052	355,882		705,436		403				6,502,773
二、联营企业										
中远大唐航运股份有限公司	19,360			-617						18,743
中国大唐集团财务有限	1,070,589			130,141	-41,807		83,067			1,075,856

公司											
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,973,052			197,205		-45,184				2,125,073	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	342,689			57,076						399,765	
同方投资有限公司	361,876			66,771	-2,329		7			426,311	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,982			116			101			6,997	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,441,348			-56,637						1,384,711	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370	
内蒙古大唐大塔能源有限公司											
华北电力科学研究院有限责任公司	123,075			8,696						131,771	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	103,790			-2,572						101,218	
大唐融资租	476,744			16,641			20,000			473,385	

赁有限公司											
大唐财富投资管理有限公司	26,268			2,165						28,433	
巴新铁路有限责任公司	633,811			-6,272						627,539	
中国大唐集团核电有限公司	151,364	120,000		-960						270,404	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	17,666			-1,199						16,467	
北京上善恒盛置业有限公司	186,841			76,953						263,794	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	11,017			8,677						19,694	
山西大唐运城发电有限责任公司											
重庆冠铭投资有限公司											
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	211,119			-14,020						197,099	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	

同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	79,971	240,000		3,184						323,155	
小计	7,329,337	360,000		485,348	-44,136	-45,184	103,175			7,982,190	
合计	12,770,389	715,882		1,190,784	-44,136	-44,781	103,175			14,484,963	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,549,137	7,466,344	10,427,208	7,991,530
其他业务	85,250	16,990	78,240	16,505
合计	9,634,387	7,483,334	10,505,448	8,008,035

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,648,987	3,712,419
权益法核算的长期股权投资收益	1,190,784	936,140
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,039,647	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	138,785	120,163
委托贷款投资收益	579,615	1,220,143
合计	-12,481,476	5,988,865

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,346,828	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失及处置长期股权投资产生的投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	135,310	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助
债务重组损益	39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	56,350	
对外委托贷款取得的损益	34,736	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,214	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,040	
债务重组收益	39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,214	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,040	

所得税影响额	2,724,921	
少数股东权益影响额	-4,040,897	
合计	-5,377,195	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.45	-0.1971	-0.1971
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.77	0.2069	0.2069

注：加权平均净资产收益率= $-2,623,330,976.82 / 40,694,719,640.42 = -6.45\%$

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-2,623,331	2,809,033	39,718,450	45,023,163
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-3,360	-20,929		3,360
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-110,317	-2,707	322,845	332,996
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-9,478	655	18,841	4,317
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	-7,395	1,687	30,651	40,113
按国际会计准则	-2,753,881	2,787,739	39,984,321	45,297,483

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则，实施住房分配货币化方案，所发放给1998年12月31日前参加工作的无房老职工的一次性住房补贴经过股东大会审议批准后从未分配利润以及法定盈余公积中列

支。根据国际财务报告准则，该等住房补贴应计入递延资产并在职工平均剩余服务年限内按直线法分期摊销。

C. 根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：陈进行

董事会批准报送日期：2017-3-15

修订信息

适用 不适用